

## Alternative Fahrzeug Ersatzbeschaffung - LF16

### Kostenschätzung 450.000€



**WICHTIG**  
**6 Sitzplätze**

#### Kostenschätzung – Vergleich

|                                      |      |            |
|--------------------------------------|------|------------|
| Feuerwehr Brokdorf, Beschaffung GWL1 | 2020 | (160.000€) |
| Kostenschätzung Beschaffung          | 2024 | 210.000€   |
| Beladung wie geplant                 | 2023 | 60.000€    |



9 Sitzplätze

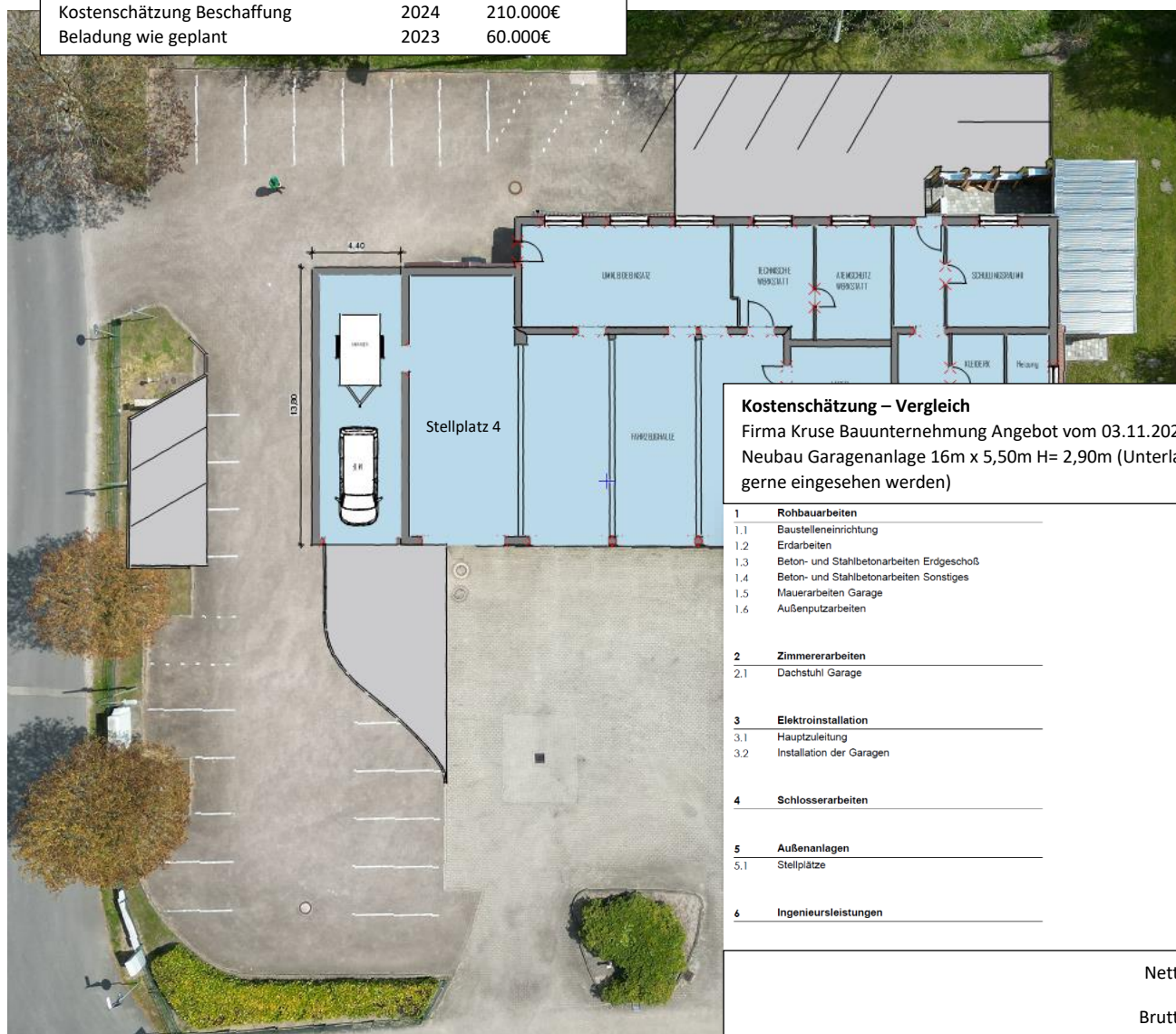
#### Kostenschätzung – Vergleich

Firma Matuczak

Muster-Angebot vom 09.06.2023

55.000€

inkl. Sondersignalanlage



#### Kostenschätzung – Vergleich

Firma Kruse Bauunternehmung Angebot vom 03.11.2023

Neubau Garagenanlage 16m x 5,50m H= 2,90m (Unterlagen können gerne eingesehen werden)

|          |                                          |                  |
|----------|------------------------------------------|------------------|
| <b>1</b> | <b>Rohbauarbeiten</b>                    |                  |
| 1.1      | Baustelleneinrichtung                    | 1.459,00         |
| 1.2      | Erdbarbeiten                             | 4.220,12         |
| 1.3      | Beton- und Stahlbetonarbeiten Erdgeschoß | 7.553,93         |
| 1.4      | Beton- und Stahlbetonarbeiten Sonstiges  | 2.412,00         |
| 1.5      | Mauerarbeiten Garage                     | 13.763,14        |
| 1.6      | Außenputzarbeiten                        | 15.479,85        |
|          |                                          | <b>44.888,04</b> |
| <b>2</b> | <b>Zimmererarbeiten</b>                  |                  |
| 2.1      | Dachstuhl Garage                         | 19.268,06        |
|          |                                          | <b>19.268,06</b> |
| <b>3</b> | <b>Elektroinstallation</b>               |                  |
| 3.1      | Hauptzuleitung                           | 2.004,93         |
| 3.2      | Installation der Garagen                 | 8.837,13         |
|          |                                          | <b>10.842,06</b> |
| <b>4</b> | <b>Schlosserarbeiten</b>                 |                  |
|          |                                          | <b>8.508,50</b>  |
| <b>5</b> | <b>Außenanlagen</b>                      |                  |
| 5.1      | Stellplätze                              | 19.965,62        |
|          |                                          | <b>19.965,62</b> |
| <b>6</b> | <b>Ingenieursleistungen</b>              |                  |
|          |                                          | <b>550,00</b>    |

Netto 104.022,28€

Brutto 123.786,51€



Freiw. Feuerwehr Moorrege  
Wedeler Ch. 67  
25436 Moorrege  
T.: 04122 8894

Wehrführer: Heiko Bolt  
Industriestr. 6a, 25436 Moorrege  
T.: 04122 4099499  
Mob.: 0170 5888355  
Wehrfuehrung@feuerwehr-moorrege.de

Stellvertreter: Olaf Semmelmann  
Kastanienallee 20, 25436 Moorrege  
T.: 04122 83385  
Mob.: 0176 24758501  
Wehrfuehrung@feuerwehr-moorrege.de

# Gemeinde Moorrege

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1510/2024/MO/BV

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| Fachbereich: Fachbereichsleitungen | Datum: 06.03.2024 |
| Bearbeiter: Neumann                | AZ: FB 3          |

| Beratungsfolge              | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|-----------------------------|------------|-----------------------|
| Gemeindevertretung Moorrege | 23.04.2024 | öffentlich            |

### Schleswig-Holstein Netz AG: hier: Übertragung der Konzessionsverträge Strom und Gas auf die Schleswig-Holstein Netz GmbH

#### Sachverhalt:

Zwischen der Schleswig-Holstein Netz AG und der Gemeinde bestehen Wegenutzungsverträge (sog. Konzessionsverträge) für Strom und Gas. Die Schleswig-Holstein Netz AG beabsichtigt, das Netzgeschäft zum 01.07.2024 auf ihre neue, 100%ige Tochtergesellschaft, die Schleswig-Holstein Netz GmbH zu übertragen. Im Zusammenhang mit der Übertragung sollen auch die bestehenden Stromkonzessionsverträge Strom und Gas auf die SH Netz GmbH übergehen.

In den Konzessionsverträgen ist folgende Regelung enthalten:

*„Die Netzgesellschaft kann die Rechte und Pflichten aus diesem Vertrag nur mit Zustimmung der Gemeinde auf einen Rechtsnachfolger übertragen. Die Gemeinde **hat** die Zustimmung zu erteilen, wenn der Rechtsnachfolger die Gewähr dafür bietet, dass er die aus diesem Vertrag resultierenden Rechte und Pflichten in gleicher Weise wie der bisherige Vertragspartner erfüllt und in vergleichbarer Weise örtlich und regional gebunden ist.“*

#### Stellungnahme der Verwaltung:

Für die Gemeinde wird sich durch die Übertragung auf die Tochtergesellschaft keine Änderung ergeben, da alle Rechte und Pflichten der Verträge auf die SH Netz GmbH übergehen. Lediglich aus formalen Gründen ist eine Zustimmung der Gemeinde erforderlich.

#### Finanzierung:

entfällt

**Fördermittel durch Dritte:**  
entfällt

**Beschlussvorschlag:**

Die Gemeindevertretung stimmt der Übertragung der Konzessionsverträge Strom und Gas von der Schleswig-Holstein Netz AG auf die Tochtergesellschaft Schleswig-Holstein Netz GmbH zu.

---

Balagus

**Anlage:**

Information zur Ausgliederung des Netzgeschäftes der SH Netz AG auf die SH Netz GmbH



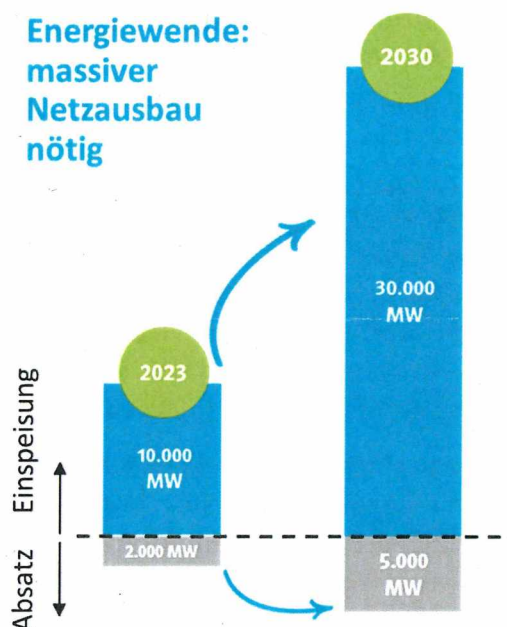
## Informationen zur Ausgliederung des Netzgeschäftes der Schleswig-Holstein Netz AG auf eine neue Tochtergesellschaft (Schleswig-Holstein Netz GmbH)

### Beschleunigung der Energiewende erfordert deutliches Wachstum der SH Netz

In den vergangenen Jahren wurden umfangreiche Investitionen in den Um- und Ausbau der Energienetze getätigt, um die steigende Anzahl von Wind- und Photovoltaik-Anlagen anzuschließen, die erzeugte Energie abzuführen sowie die Digitalisierung der Netze weiter voranzutreiben.

Die in den letzten Jahren angehobenen Energie- und Klimaziele werden den Ausbau von Wind- und PV-Anlagen auf absehbare Zeit erheblich weiter beschleunigen. Auch die Absatzseite wird durch die Zunahme an E-Mobilität und Wärmepumpen deutlich wachsen. Die Netzinfrastruktur der SH Netz wird dafür noch deutlich weiter ausgebaut werden, um diese Energiemengen aufzunehmen und zu transportieren.

Die Umsetzung der politisch vorgegeben Ziele erfordert große Investitionen in die bestehenden Netze. Bis 2028 entsteht für die SH Netz AG ein Investitionsbedarf in Höhe von insgesamt ca. 1,6 Mrd. € für den weiteren Ausbau der Netze in Schleswig-Holstein. Die Energiewende schafft somit eine deutliche Wachstumsperspektive für die SH Netz AG.



### Rahmenbedingungen: Regulatorische Vorgaben der Bundesnetzagentur

Für SHNG gilt als Strom- und Gasnetzbetreiber die Regulierung durch die Bundesnetzagentur (BNetzA). Diese bewertet die Kostenstruktur und Effizienz von Netzbetreibern und gibt unter anderem vor, welche Eigen- und Fremdkapitalzinsen für die Ermittlung der Netznutzungsentgelte angesetzt werden dürfen. Um als Netzbetreiber unter diesen regulatorischen Vorgaben der BNetzA eine angemessene Ertragskraft im Netzgeschäft sicherzustellen, ist eine (kalkulatorische) Eigenkapitalquote von 40% anzustreben.

### Das massive weitere Wachstum erfordert Flexibilität bei der Eigenkapitalausstattung

Um bei hohen jährlichen Investitionen die Eigenkapitalquote zu halten, muss der Gesellschaft Eigenkapital zugeführt werden. In den letzten Jahren wurde dieses durch Thesaurierung erreicht, wobei erzielte Gewinne nicht ausgeschüttet, sondern von der SH Netz AG einbehalten und dem Eigenkapital zugeführt wurden. Für das bevorstehende Wachstum ist dieser Ansatz jedoch bei Weitem nicht mehr ausreichend.

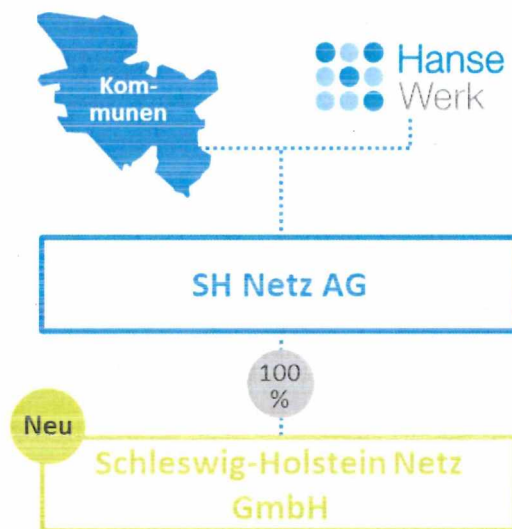
Eine (theoretische) Alternative zur Stärkung des Eigenkapitals wäre die Ausgabe neuer Aktien. Die Aktionäre der SHNG legen im Rahmen einer Kapitalerhöhung Geld zur Finanzierung der Energiewende in die SH Netz ein und erhalten im Gegenzug zusätzliche Aktien. Da nicht davon ausgegangen werden kann, dass alle kommunalen Aktionäre daran teilnehmen wollen bzw. können, hätte das eine deutliche Verwässerung der kommunalen Beteiligungsquote zur Folge. Im Übrigen ist die Umsetzung von Kapitalerhöhungen mit erheblichem Verwaltungsaufwand verbunden.



## Neue Tochtergesellschaft Schleswig-Holstein Netz GmbH: Flexibilität für das Wachstum ohne Verwässerung des kommunalen Anteils

Um eine flexible Möglichkeit zur Stärkung der Eigenkapitalstruktur zu schaffen, soll daher das Netzgeschäft auf eine neue Tochtergesellschaft (Schleswig-Holstein Netz GmbH) unterhalb der SH Netz AG ausgegliedert werden.

In dieser Struktur kann HanseWerk die für die Finanzierung der wachsenden Investitionen erforderlichen Finanzmittel zu einer marktüblichen Verzinsung der SH Netz AG in Form von Darlehen zur Verfügung stellen. Diese wiederum zahlt die Beträge ganz oder teilweise in die Kapitalrücklage (Eigenkapital) der SH Netz GmbH ein. Dort können sie dann als Basis zur Ermittlung der regulatorischen Eigenkapitalverzinsung herangezogen werden. Diese Zuführung in die Kapitalrücklage ist nur bei einer 100 %igen Tochtergesellschaft und nicht in der derzeitigen SH Netz-Struktur mit vielen Aktionären sinnvoll möglich. Aus diesem Grund sind viele Netzbetreiber schon heute in entsprechender Weise organisiert.



Zur Umsetzung soll das gesamte Netzgeschäft inkl. Netzeigentum und Mitarbeitern von der SH Netz AG in die Schleswig-Holstein Netz GmbH ausgegliedert werden. Diese Gesellschaft übernimmt damit die Rolle des Netzbetreibers in Schleswig-Holstein, während die SH Netz AG zukünftig die Funktion einer Beteiligungsholding einnimmt.

Im Endeffekt bleibt alles wie es ist. Für Sie ändert sich lediglich die „rechtliche Hülle“ ihres kommunalen Partners. Zum 01.07.2024 heißt Ihr Netzbetreiber somit Schleswig-Holstein Netz GmbH. An der regionalen Verankerung unseres Unternehmens und dem damit einhergehenden Engagement in Ihrer Region, der technischen- sowie personellen Ausstattung wird sich nichts ändern.

Die elf schleswig-holsteinischen Kreise als kommunale HanseWerk-Anteilseigner haben in 2022 die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO beauftragt, die Handlungsoptionen zu bewerten. BDO hat bestätigt, dass die Etablierung einer Netz-Tochtergesellschaft eine anerkannte und bewährte Umsetzung zur Stärkung des Eigenkapitals ist, die im Interesse aller Stakeholder der SHNG und der HAW liegt.

**Gemeinde Moorrege****Beschlussvorlage****Vorlage Nr.: 1496/2024/MO/BV/1**

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| Fachbereich: Amtsdirektor | Datum: 08.04.2024 |
| Bearbeiter: Goetze        | AZ:               |

| Beratungsfolge              | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|-----------------------------|------------|-----------------------|
| Gemeindevertretung Moorrege | 23.04.2024 | öffentlich            |

**1. Änderung der Hauptsatzung der Gemeinde Moorrege****Sachverhalt:**

Der grundsätzliche Sachverhalt ergibt sich aus der Beschlussvorlage 1496/2024.

Die Gemeindevertretung hatte die Angelegenheit zuletzt vertagt. Hintergrund der Vertagung war die zum Beratungszeitpunkt noch unklare Rechtslage in Bezug auf die rechtlich notwendige Bekanntmachungsform für Bekanntmachungen nach dem Baugesetzbuch (z.B. Bebauungspläne und Flächennutzungspläne). Durch das Gesetz zur Stärkung der Digitalisierung im Bauleitplanverfahren gab es einige gesetzliche Änderungen die noch auslegungsbedürftig waren. Durch einen kürzlich veröffentlichten Muster-Einführungserlass wurde nunmehr klargestellt, wie Bekanntmachungen und öffentliche Auslegungen nach dem Baugesetzbuch zu erfolgen haben. Hinsichtlich der in Bauleitplanverfahren notwendigen Bekanntmachungen (Aufstellungsbeschluss, frühzeitige Beteiligung, öffentliche Auslegung, ggf. erneute öffentliche Auslegung, Satzungsbeschluss/abschließender Beschluss) wurde klargestellt, dass die Bekanntmachung im Internet nach wie vor nur ergänzend und nicht ausschließlich erfolgen darf. Kommunen haben also nach wie vor primär derartige Bekanntmachungen über Zeitungsabdruck oder Aushangkästen vorzunehmen. Entsprechend empfiehlt die Verwaltung die bisherige Beschlusslage der Fachausschüsse aufzugreifen und die Änderung der Hauptsatzung dahingehend zu beschließen, dass statt der bisherigen Veröffentlichung in der Zeitung nunmehr Bekanntmachungen nach dem Baugesetzbuch in 3 (noch aufzustellende) Bekanntmachungskästen erfolgen. Ein entsprechender Entwurf ist beigelegt.

**Stellungnahme der Verwaltung:**

Es wird empfohlen, die Hauptsatzung zu ändern.

**Finanzierung:**

Die Kosten für den Erwerb und Aufbau eines neuen Aushangkastens liegen bei ca. 2.500 EUR. Hinzu kommen laufende Kosten für Pflege, Abschreibung und Aufwand für den Bauhof für das Bestücken.

**Fördermittel durch Dritte:****Beschlussvorschlag:**

Die Gemeindevertretung beschließt die 1. Änderung der Hauptsatzung der Gemeinde Moorrege gemäß Anlage.

---

Balagus

**Anlagen:**

- Entwurf der 1. Nachtragssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Moorrege



## **I. Nachtragssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Moorrege (Kreis Pinneberg)**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein in der Fassung der Bekanntmachung vom 28. Februar 2003 (GVBl. Schl.-H. S. 57), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 24. März 2023 (GVBl. Schl.-H. S. 170, 249) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 23.04.2024 und mit Genehmigung der Landrätin des Kreises Pinneberg folgende 1. Nachtragssatzung zur Hauptsatzung für die Gemeinde Moorrege erlassen:

### **Artikel 1**

§ 13 Abs. 5 der Hauptsatzung wird wie folgt gefasst:

### **§ 13**

#### **Veröffentlichungen**

(zu beachten: Bekanntmachungsverordnung)

- (1) Satzungen der Gemeinde werden im Internet unter der Internetadresse [www.amtgums.de](http://www.amtgums.de) mit dem Hinweis auf den Veröffentlichungstag veröffentlicht.
- (2) Jede Person kann sich diese Satzungen kostenpflichtig zusenden lassen. Textfassungen werden in der Amtsverwaltung des Amtes Geest und Marsch Südholstein bereitgehalten.
- (3) Auf die gesetzlich vorgeschriebene Auslegung von Plänen und Verzeichnissen ist in der Form des Absatzes 1 Satz 1 hinzuweisen.
- (4) Andere gesetzlich vorgeschriebene öffentliche Bekanntmachungen erfolgen ebenfalls in der Form des Absatzes 1 Satz 1, soweit nichts anderes bestimmt ist.
- (5) Nach dem Baugesetzbuch erforderliche örtliche Bekanntmachungen der Gemeinde erfolgen ~~durch einmaliges Einrücken in den Zeitungen „Holsteiner Allgemeine“ und „Holsteiner am Wochenende“~~ **durch Aushang an den Bekanntmachungstafeln, die sich**
  - a) am REWE-Markt, Wedeler Chaussee 43b**
  - b) vor dem Eingang der Grundschule, Klinkerstraße 8**
  - c) vor dem Eingang der Sporthalle An´n Himmelsbarg, Kirchenstraße 28****befinden, während einer Dauer von einer Woche.**

Der Inhalt wird zusätzlich unter der Adresse nach Abs. 1 ins Internet gestellt.

### **Artikel 2**

**Inkrafttreten**

Die I. Nachtragssatzung zur Hauptsatzung tritt am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

Die Genehmigung nach § 4 Abs. 1 der Gemeindeordnung wurde durch Verfügung der Landrätin des Kreises Pinneberg vom \_\_\_\_\_ erteilt.

Die vorstehende Satzung wird hiermit ausgefertigt und ist bekanntzumachen.

Moorrege, den

gez. \_\_\_\_\_  
(Bürgermeister)

(S)

## Gemeinde Moorrege

### Beschlussvorlage

**Vorlage Nr.: 1512/2024/MO/BV**

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| Fachbereich: Finanzen | Datum: 20.03.2024 |
| Bearbeiter: J. Lüchau | AZ:               |

| Beratungsfolge              | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|-----------------------------|------------|-----------------------|
| Gemeindevertretung Moorrege | 23.04.2024 | öffentlich            |

### Haushaltssatzung der Gemeinde Moorrege für das Haushaltsjahr 2024

#### Sachverhalt:

Die Gemeinde hat für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung gemäß § 77 GO zu erlassen.

#### Stellungnahme der Verwaltung:

Der Entwurf der Haushaltssatzung weist für das Haushaltsjahr 2024 einen voraussichtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 525.700 € im Ergebnisplan aus.

Der voraussichtliche Jahresüberschuss resultiert lediglich aus Einmaleffekten bei der Gewerbesteuer von rund 1,8 Mio. Euro.

Bei folgenden Aufwandspositionen gibt es gegenüber dem Vorjahr nennenswerte Steigerungen:

- Personalaufwand + 50.900 €
- Unterhaltungsaufwand + 135.000 €
- Schulverbandsumlage + 72.000 €
- Umlage an den Abwasserzweckverband + 59.100 €
- Gemeindliche Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen + 62.000 €
- Gewerbesteuerumlage + 64.200 €
- Amtsumlage + 238.300 €
- Kita-Wohnsitzanteil + 226.900 €
- Schulkostenbeiträge + 231.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung bilden sich erhebliche Defizite für die Folgejahre ab (2025: -888.200 €, 2026: -717.200 €, 2027: -599.300 €).

Aus diesem Grund ist es notwendig, eine Verbesserung der Finanzsituation der Gemeinde Moorrege zu erreichen. Zum Teil werden mit dem Haushalt 2024 bereits erste Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen vorgenommen. Es ist jedoch dringend erforderlich, die zahlreichen freiwilligen gemeindlichen Leistungen, insbesondere im sozialen, kulturellen und sportlichen Bereich kritisch zu überprüfen. Zur weiteren

Information ist der Haushaltskonsolidierungserlass 2023 beigelegt.

Die Haushaltsveranschlagungen sind im Einzelnen dem beiliegenden Entwurf zu entnehmen.

**Finanzierung:**

Entfällt.

**Fördermittel durch Dritte:**

Entfällt.

**Beschlussvorschlag:**

Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung der Gemeinde Moorrege für das Haushaltsjahr 2024 entsprechend dem vorliegenden Entwurf.

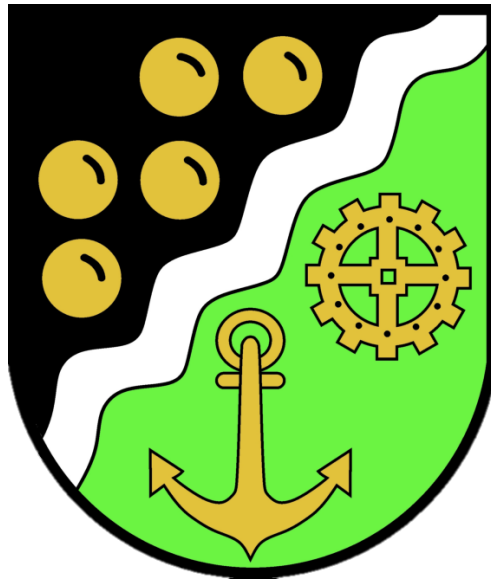
---

Balagus

**Anlagen:**

Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2024  
Haushaltskonsolidierungserlass 2023





# **HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN**

der

**Gemeinde Moorrege  
für das Haushaltsjahr**

**2024**

## Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan der Gemeinde Moorrege für das Haushaltsjahr 2024

---

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Haushaltssatzung der Gemeinde Moorrege für das Haushaltsjahr 2024 .....                                                                                                                                                                                                         | 4  |
| 2. Vorbericht.....                                                                                                                                                                                                                                                                 | 6  |
| 2.1 Allgemeines .....                                                                                                                                                                                                                                                              | 6  |
| 2.1.1 Leitbild der Gemeinde .....                                                                                                                                                                                                                                                  | 6  |
| 2.1.2 Finanzlage der Gemeinde .....                                                                                                                                                                                                                                                | 7  |
| 2.1.3 Planungsgrundsätze.....                                                                                                                                                                                                                                                      | 7  |
| 2.1.4 Entwicklung der Zahl der Einwohner .....                                                                                                                                                                                                                                     | 9  |
| 2.1.5 Größe des Gemeindegebiets und wirtschaftliche Struktur.....                                                                                                                                                                                                                  | 10 |
| 2.2 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen .                                                                                                                                                                                      | 11 |
| 2.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten .....                                                                                                                                                                                                                                        | 12 |
| 2.3.1 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung) ...                                                                                                                                                                                     | 12 |
| 2.3.2 Aufnahme von Darlehen.....                                                                                                                                                                                                                                                   | 12 |
| 2.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen .....                                                                                                                         | 13 |
| 2.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres .....                                                                                                                                    | 14 |
| 2.6 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen .....                                                                                                                                                                                    | 15 |
| 2.7 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.                                                                                                                                                                                   | 15 |
| 2.8 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr.....                                                                                                                                                                          | 15 |
| 2.9 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan .....                                                                                                                                                                                                              | 16 |
| 2.10 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen..... | 16 |
| 2.11 Haushaltswirtschaftliche Sperren.....                                                                                                                                                                                                                                         | 16 |
| 2.12 Auflistung der Zuschüsse an Vereine und Verbände der Gemeinde im Haushaltsjahr .....                                                                                                                                                                                          | 17 |
| 2.13 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden .....                                                                                                                                                                                                               | 17 |
| 2.14 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung .....                                                                                                                                                                                           | 17 |
| 2.15 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung .....                                                                                                                                                                                                                          | 18 |
| 2.16 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen .....                                                                                                                                                                                                                  | 18 |
| 3. Anlagen zum Haushaltsplan .....                                                                                                                                                                                                                                                 | 19 |
| 3.1 Hebesatzsatzung.....                                                                                                                                                                                                                                                           | 19 |
| 3.2 Bilanz des Vorjahres .....                                                                                                                                                                                                                                                     | 20 |
| 3.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme .....                                                                                                                                                                    | 22 |

|                                                                                                            |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 3.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen..... | 23  |
| 3.5 Übersicht über die Budgets.....                                                                        | 24  |
| 3.6 Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 .....                                        | 27  |
| 4. Erläuterungen .....                                                                                     | 31  |
| 5. Gesamtpläne.....                                                                                        | 52  |
| 5.1 Ergebnisplan.....                                                                                      | 52  |
| 5.2 Finanzplan .....                                                                                       | 53  |
| 6. Produkthaushalte                                                                                        |     |
| 6.1 Hauptproduktbereich 1 – Zentrale Verwaltung.....                                                       | 56  |
| 6.2 Hauptproduktbereich 2 – Schule und Kultur .....                                                        | 77  |
| 6.3 Hauptproduktbereich 3 – Soziales und Jugend.....                                                       | 106 |
| 6.4 Hauptproduktbereich 4 – Gesundheit und Sport.....                                                      | 122 |
| 6.5 Hauptproduktbereich 5 – Gestaltung und Umwelt.....                                                     | 133 |
| 6.6 Hauptproduktbereich 6 – Zentrale Finanzleistungen.....                                                 | 179 |
| 7. Stellenplan .....                                                                                       | 186 |

## 1. Haushaltssatzung der Gemeinde Moorrege für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 23.04.2024 – und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde – folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

|                                                                                                      |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. im Ergebnisplan mit                                                                               |                |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf                                                                   | 12.217.300 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                                                              | 11.691.600 EUR |
| einem Jahresüberschuss von                                                                           | 525.700 EUR    |
| 2. im Finanzplan mit                                                                                 |                |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                           | 12.088.600 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                           | 11.289.200 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 108.400 EUR    |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 969.700 EUR    |

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

|                                                                                           |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0 EUR         |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 270.000 EUR   |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf                                                 | 0 EUR         |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf                            | 10,45 Stellen |

### § 3

- (1) Nach § 20 (1) GemHVO-Doppik werden Teilpläne (Produkte) zu Budgets verbunden. Die Budgets sind dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.
- (2) Gemäß § 22 (1) GemHVO-Doppik sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Verfügungsmittel, den internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu den Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.

### § 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 5.000 EUR. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Moorrege, den 23.04.2024

Gemeinde Moorrege  
Der Bürgermeister

---

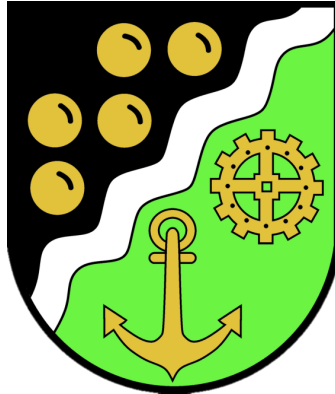
(Wolfgang Balasus)  
Bürgermeister

## 2. Vorbericht

### 2.1 Allgemeines

#### 2.1.1 Leitbild der Gemeinde

#### *Leitbild der Gemeinde Moorrege*



#### **Strategische Zielsetzung/ Ausrichtung der Gemeinde:**

##### **Gemeinschaftsleben:**

- bedarfsgerecht, familien- und seniorenfreundlich
- Erhalt und Entwicklung als Arbeits- und Gewerbestandort
- Weiterentwicklung der Betreuungs- und Bildungsangebote
- kommunale Angebote für alle Altersgruppen
- Integration randständiger Personen und Gruppen

##### **Finanzpolitik:**

- solide kommunale Finanzwirtschaft
- Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit
- Transparenz

##### **Bildung, Kultur und Sport**

- vielfältig und zugänglich für alle
- Förderung diverser Vereinsangebote

##### **Natur und Klimaschutz**

- Förderung des Klimaschutzes und der Nachhaltigkeit
- Erhalt ökologisch wertvoller Flächen



## 2.1.2 Finanzlage der Gemeinde

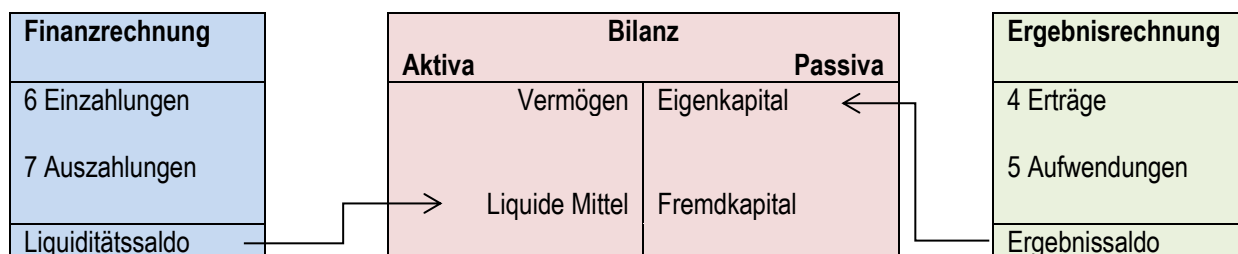
| Lfd.Nr. |                                                                              | in TEUR |         |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 1.      | bis Ende 2023 aufgelaufene Defizite                                          | 1.142   |         |
| 2.      | einen Jahresüberschuss 2024                                                  | 526     |         |
| 3.      | einen Jahresfehlbetrag 2024                                                  | 0       |         |
| 4.      | erwartete Überschüsse in den Jahren 2025 bis 2027                            | 0       |         |
| 5.      | erwartete Defizite in den Jahren 2025 bis 2027                               | 2.169   |         |
| 6.      | zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027<br>(Summe Lfd.Nr. 1 bis 5) | 2.785   |         |
| 7.      | Eigenkapital Ende 2023                                                       | 8.816   |         |
| 8.      | Eigenkapital Ende 2027                                                       | 7.173   |         |
| 9.      | Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um                   | 0       |         |
| 10.     | Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um                   | 1.791   |         |
|         |                                                                              | in TEUR | EUR/Ew. |
| 11.     | eine Verschuldung Anfang 2024                                                | 0       | 0       |
| 12.     | eine Verschuldung Ende 2027                                                  | 216     | 47      |
| 13.     | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2024                               | 1.142   | 249     |
| 14.     | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024                                 | 616     | 134     |
| 15.     | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2027                                 | 3.109   | 678     |
| 16.     | ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023                                      | 0       | 0       |
| 17.     | eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024                              | 1.142   | 249     |
| 18.     | eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024                                | 616     | 134     |

\* Die aufgelaufenen Defizite aus der Kameralistik werden hier nicht berücksichtigt. Aus der Eröffnungsbilanz ergibt sich das Eigenkapital zum Bilanzstichtag auf das sich fortlaufende Überschüsse und Defizite beziehen.

## 2.1.3 Planungsgrundsätze

Die Haushaltsplanung der Gemeinde Moorrege wird seit 2022 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) aufgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 wurden wie gewohnt die Erträge und Aufwendungen (Ergebnisplan) sowie die Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzplan) auf der Grundlage des Haushaltserlasses des Innenministeriums festgelegt. In dem unten dargestellten Drei-Komponenten-Modell sind für die Finanz- und die Ergebnisrechnung jeweils die erste Ziffer des Kontos (Kontenklasse) dargestellt. An diesen Ziffern können Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten identifiziert werden.

Schematische Darstellung des Rechnungswesens



Bei der Planung finden folgende Planungsgrundsätze Anwendung:

|    | Grundsatz            | Bedeutung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Fundstelle                                                 | gilt für     |            |
|----|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|------------|
|    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                            | Ergebnisplan | Finanzplan |
| 1. | Wahrheit             | <p>Alle voraussichtlich im Haushaltsjahr zu erwartenden Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen sind so genau und sorgfältig wie möglich zu bestimmen.</p> <p>Soweit sie nicht errechenbar sind, sind sie sorgfältig zu schätzen.</p> <p>Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzungen an Bauten sollen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.</p> <p>Fehlen die Unterlagen, sind die Auszahlungen mit einem Sperrvermerk zu versehen, über dessen Aufhebung die Gemeindevertretung nach Vorlage der Unterlagen entscheidet</p> | <p>§ 10 Abs. 2 Satz 2 GemHVO</p> <p>§ 12 Abs. 2 GemHVO</p> | X            | X          |
| 2. | Klarheit             | Die Untergliederung der Haushaltsansätze hat transparent, übersichtlich und systematisch zu erfolgen. Die Herkunft der Mittel (z.B. welche Mittel kommen aus Steuern? welche aus Kreditaufnahme? usw.) sowie deren konkrete Verwendung (wofür werden die Mittel verausgabt?) sollen klar ersichtlich sein.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | § 10 Abs. 2 GemHVO                                         | X            | X          |
| 3. | Gesamtdeckung        | <p>Alle Erträge werden zur Deckung aller Aufwendungen sowie sämtliche Einzahlungen zur Deckung der gesamten Auszahlungen herangezogen.</p> <p>Vom Grundsatz der Gesamtdeckung gibt es in der Praxis allerdings eine Reihe von Ausnahmen. Typische Beispiele sind zweckgebunden vereinnahmte Spenden und Schenkungen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>§ 19 GemHVO</p> <p>§ 21 GemHVO</p>                      | X            | X          |
| 4. | Vollständigkeit      | Es sind alle zu erwartenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu veranschlagen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>§ 246 Abs. 1 HGB</p> <p>§ 10 Abs. 1 GemHVO</p>          | X            | X          |
| 5. | Bruttoveranschlagung | Alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen sind in voller Höhe und getrennt voneinander auszuweisen. Forderungen und Verbindlichkeiten dürfen nicht gegeneinander aufgerechnet werden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>§ 246 Abs. 2 HGB</p> <p>§ 10 Abs. 1 GemHVO</p>          | X            | X          |
| 6. | Einzelveranschlagung | Auszahlungen, Aufwendungen und Verpflichtungsermächtigungen sind einzeln nach ihrem Zweck getrennt, separat auszuweisen. Einzahlungen und Erträge sind nach ihrem Entstehungsgrund zu trennen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | § 10 Abs. 1 GemHVO                                         | X            | X          |
| 7. | Sachliche Bindung    | <p>Haushaltsansätze dürfen nur für den im Haushaltsplan vorgesehenen Zweck eingesetzt werden.</p> <p>Eine Ausnahme vom Grundsatz der sachlichen Bindung ist die Deckungsfähigkeit.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>§ 10 Abs. 1 GemHVO</p> <p>§ 22 GemHVO</p>               | X            | X          |

|     | Grundsatz          | Bedeutung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Fundstelle                                     | gilt für     |            |
|-----|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|------------|
|     |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                | Ergebnisplan | Finanzplan |
| 8.  | Zeitliche Bindung  | Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen dürfen nur bis zum Ende des Haushaltsjahres, für das der Haushaltsplan festgestellt wurde, getätigt bzw. in Anspruch genommen werden.<br>Eine Ausnahme vom Grundsatz der zeitlichen Bindung stellen ins nächste Haushaltsjahr übertragbare Haushaltsmittel dar.                                                 | § 77 Abs. 1 GO<br>§ 23 GemHVO                  | <b>X</b>     | <b>X</b>   |
| 9.  | Periodisierung     | Erträge und Aufwendungen sind unabhängig vom Zeitpunkt der entsprechenden Auszahlungen oder Einzahlungen immer dem Haushaltsjahr zuzurechnen, in dem die wirtschaftliche Veranlassung entsteht.                                                                                                                                                                             | § 252 Abs. 1 Nr. 5 HGB /<br>§ 10 Abs. 2 GemHVO | <b>X</b>     |            |
| 10. | Haushaltsausgleich | Die Summe der veranschlagten Erträge soll mindestens so hoch wie die Summe der veranschlagten Aufwendungen sein. Auszugleichende Fehlbeträge aus den Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen. Kann ein Haushaltsausgleich nach diesen Kriterien nicht herbeigeführt werden, so ist es noch möglich durch die Auflösung bestimmter Rücklagen den Haushalt auszugleichen. | § 75 Abs. 3 GO<br><br>§ 26 GemHVO              | <b>X</b>     |            |
| 11. | Kassenwirksamkeit  | Es dürfen nur die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt werden, die im betrachteten Haushaltsjahr voraussichtlich der Kasse zufließen bzw. von ihr abfließen werden.                                                                                                                                                                                                   | § 10 Abs. 3 GemHVO                             |              | <b>X</b>   |

Abschreibungen für Anschaffungen werden im Planungsjahr mit dem halben Jahreswert angesetzt.

#### 2.1.4 Entwicklung der Zahl der Einwohner

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| Volkszählung 1939                  | 1.534 |
| Volkszählung 1950                  | 3.023 |
| Volkszählung 1961                  | 3.220 |
| Volkszählung 1970                  | 3.380 |
| Volkszählung 1987                  | 3.474 |
| Einwohnerfortschreibung 31.12.1990 | 3.605 |
| 31.12.1995                         | 3.732 |
| 31.12.2000                         | 3.932 |
| 31.12.2005                         | 3.993 |
| 31.03.2010                         | 4.089 |
| 31.03.2011                         | 4.095 |
| Zensus 2011                        | 4.085 |
| Einwohnerfortschreibung 31.03.2013 | 4.004 |
| 31.03.2014                         | 4.058 |
| 31.03.2015                         | 4.155 |
| 31.03.2016                         | 4.199 |
| 31.03.2017                         | 4.362 |
| 31.03.2018                         | 4.395 |
| 31.03.2019                         | 4.408 |
| 31.03.2020                         | 4.454 |
| 31.03.2021                         | 4.524 |

|            |       |
|------------|-------|
| 31.03.2022 | 4.512 |
| 31.03.2023 | 4.587 |

### 2.1.5 Größe des Gemeindegebiets und wirtschaftliche Struktur

Die Gemeinde Moorrege umfasst eine Fläche von 1.077 ha. Während die etwas abseits vom Ortszentrum gelegenen Ortsteile noch überwiegend landwirtschaftlich und erwerbsgärtnerisch genutzt werden, besteht im Ortskern eine zusammenhängende Bebauung, die durch ein Industrie- und Gewerbegebiet und zwei mehrgemeindliche Betriebsstätten ergänzt werden.

Es ist nach wie vor erklärtes Ziel der Gemeinde, Baugebiete für Wohn- und Gewerbegebiete zu preisgünstigen Konditionen auszuweisen und zu erschließen.

Dazu zählt u.a. die im Jahr 2003 erfolgte Bebauung des B-Plans 22 (Ohlenkamp). Die Erweiterung des Baugebietes um einen zweiten Bauabschnitt wurde 2007/2008 durch einen privaten Bauträger umgesetzt.

Im Bereich des Münsterweges erfolgte durch einen Bauträger die Erschließung eines Baugebietes mit elf Grundstücken. Auf einer Fläche im Grothar wurde im Jahr 2007 ebenfalls durch einen Bauträger ein kleines Baugebiet mit fünf Grundstücken realisiert. Der dortige Kinderspielplatz hat eine entsprechende Ausweichfläche erhalten.

Im Bereich „Am Hög“ wurde 2016 die Erschließung eines Wohnbaugebietes mit 39 Grundstücken fertig gestellt.

Die Erschließung und Umsetzung eines kombinierten Gewerbe-, Wohn- und Mischgebietes zwischen der B 431 und der L 106 wurde 2014 durch einen privaten Investor fertig gestellt. In dem Gebiet wurde neben Gewerbe- und Wohnbebauung (rd. 80 Wohneinheiten) ein Nahversorger errichtet, der auch eine Apotheke beinhaltet. Im Jahr 2017 wurde in dem Gebiet ein Wohn- und Geschäftshaus mit seniorengerechten Wohnungen sowie einer Arzt- und Zahnarztpraxis fertig gestellt.

In den letzten Jahren haben darüber hinaus weitere bauliche Nachverdichtungen im Ort stattgefunden.

Der Bau von acht Seniorenwohnungen in der Bergstraße wurde durch die Gemeinde Moorrege großzügig gefördert. Ein Wohnblock der GKB Pinneberg mit neun Wohnung entstand 1995/96 auf einem gemeindlichen Grundstück in der Pinneberger Chaussee.

Außerdem wurde 1995/96 der Bau des Vereins- und Umkleidegebäudes „An'n Himmelsbarg“ verwirklicht. Fußwege und Straßenbeleuchtung wurden in mehreren Abschnitten erneuert und das Ortsbild dadurch aufgewertet.

Die Einrichtung eines Schulersatzbaues (anstelle des Neubaus einer Kindertagesstätte), die Kosten für den Um- und Anbau der Kindertagesstätte des Kinderhauses Moorrege und die Förderung der kirchlichen Kindertagesstätte (Erweiterung um einen Gruppenraum mit Nebenräumen 2002) erforderten erhebliche finanzielle Aufwendungen. Im Jahr 2009 wurde die Erweiterung des DRK-Kinderhauses zur Schaffung von Krippenplätzen realisiert. In 2022 erfolgte die erneute Erweiterung der DRK-Kindertagesstätte, um den gestiegenen Bedarf an weiteren Betreuungsplätzen abfedern zu können. Zudem ist auch eine Erweiterung der kirchlichen Kindertagesstätte beabsichtigt.

Im Jahr 2017 wurde ein Anbau an der Grundschule fertig gestellt, um zusätzliche Räumlichkeiten für die gut besuchte Betreuungsschule zu schaffen. Die Umwandlung der Grundschule in eine offene Ganztagschule mit erhöhten Betreuungsangeboten ist beabsichtigt

Moorrege ist u.a. Sitz des Schulzentrums (Gemeinschaftsschule) sowie eines Sport- und Freizeitentrums. 2005 wurde der Baubetriebshof des Kreises Pinneberg an der Wedeler Chaussee (B 431) angesiedelt.

Ein gemeinsam mit der Stadt Uetersen betriebenes Freibad mit Erholungseinrichtungen erfreut sich bei der Bevölkerung großer Beliebtheit. Die Gemeinde nimmt wesentliche Funktionen eines zentralen Ortes wahr, ohne eine entsprechende Anerkennung und finanzielle Förderung erlangen zu können.

## 2.2 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

|                                             | Ergebnis<br>2020<br>in TEUR | Ergebnis<br>2021<br>in TEUR | Ergebnis<br>2022<br>in TEUR | Ansatz<br>2023<br>in TEUR | Ansatz<br>2024<br>in TEUR |
|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1                                           | 2                           | 3                           | 4                           | 5                         | 6                         |
| Grundsteuer A                               | 21,0                        | 20,3                        | 20,82                       | 21,00                     | 25,80                     |
| Grundsteuer B                               | 471,6                       | 484,3                       | 484,44                      | 495,00                    | 669,30                    |
| Gewerbesteuer                               | 2.403,0                     | 2.359,8                     | 3.102,46                    | 3.400,00                  | 4.497,00                  |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer       | 2.583,5                     | 2.621,1                     | 2.869,94                    | 3.085,00                  | 3.099,90                  |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer          | 168,1                       | 187,2                       | 158,42                      | 165,50                    | 172,70                    |
| Hundesteuer                                 | 18,2                        | 19,0                        | 19,69                       | 19,50                     | 19,80                     |
| Schlüsselzuweisungen                        | 443,2                       | 326,5                       | 616,20                      | 141,60                    | 419,50                    |
| Zuweisungen nach § 25 FAG                   | 254,9                       | 249,0                       | 292,54                      | 293,90                    | 312,30                    |
| sonstige allgemeine Finanzaufweisungen      | 28,0                        | 110,3                       | 77,62                       | 41,00                     | 41,00                     |
| <b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b> | <b>6.391,5</b>              | <b>6.377,5</b>              | <b>7.642,12</b>             | <b>7.662,50</b>           | <b>9.257,30</b>           |
| <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>           | <b>+5,37</b>                | <b>-0,22</b>                | <b>+19,83</b>               | <b>+0,27</b>              | <b>+20,81</b>             |
| Gewerbesteuerumlage                         | 372,8                       | 240,0                       | 349,51                      | 350,00                    | 414,20                    |
| Kreisumlage                                 | 1.950,5                     | 1.982,8                     | 2.033,74                    | 2.777,70                  | 2.110,20                  |
| Amtsumlage                                  | 910,1                       | 1.021,5                     | 1.187,86                    | 1.330,40                  | 1.568,70                  |
| Finanzausgleichsumlage                      | 0,0                         | 0,0                         | 0,00                        | 59,30                     | 0,00                      |
| <b>Summe der Umlagen</b>                    | <b>3.233,4</b>              | <b>3.244,3</b>              | <b>3.571,11</b>             | <b>4.517,40</b>           | <b>4.093,10</b>           |
| <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>           | <b>+1,01</b>                | <b>+0,34</b>                | <b>+10,07</b>               | <b>+26,50</b>             | <b>-9,39</b>              |

## 2.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

| Haushaltsjahre           | Stand<br>am 01.01. | + Kreditaufnahmen | - Tilgung | Stand<br>am 31.12 |         | nachrichtlich:<br>Restkreditermächtigung <sup>1</sup> |
|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-------------------|---------|-------------------------------------------------------|
|                          | TEUR               | TEUR              | TEUR      | TEUR              | EUR/Ew. | TEUR                                                  |
| 1                        | 2                  | 3                 | 4         | 5                 | 6       | 7                                                     |
| Ist - 2020               | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0               | 0,0     | 0,0                                                   |
| Ist - 2021               | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0               | 0,0     | 0,0                                                   |
| Ist - 2022               | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0               | 0,0     | 0,0                                                   |
| Soll - 2023 <sup>2</sup> | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0               | 0,0     | 0,0                                                   |
| Soll - 2024 <sup>3</sup> | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0               | 0,0     | -----                                                 |
| Soll - 2025              | 0,0                | 270,0             | 18,0      | 252,0             | 55,0    | -----                                                 |
| Soll - 2026              | 252,0              | 0,0               | 18,0      | 234,0             | 51,0    | -----                                                 |
| Soll - 2027              | 234,0              | 0,0               | 18,0      | 216,0             | 47,0    | -----                                                 |

<sup>1</sup> Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

<sup>2</sup> Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigungen aus Vorjahren.

<sup>3</sup> Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

### 2.3.2 Aufnahme von Darlehen

Eine Darlehensaufnahme ist für 2024 nicht vorgesehen.

## 2.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

|                                                       | Datum der Übernahme | Zweck                                                   | Ursprungshöhe<br>in TEUR | voraussichtliche Höhe zu<br>Beginn 2024<br>in TEUR | voraussichtliches Datum des<br>Auslaufens der Bürgschaft |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 1                                                     | 2                   | 3                                                       | 4                        | 5                                                  | 6                                                        |
| <b>I. Bürgschaften</b>                                |                     |                                                         |                          |                                                    |                                                          |
| 1)                                                    |                     |                                                         |                          |                                                    |                                                          |
| Summe                                                 |                     |                                                         |                          |                                                    |                                                          |
| <b>II. Verpflichtungen</b>                            |                     |                                                         |                          |                                                    |                                                          |
| 1) Kindertagesstätte der ev.- luth. Kirchengemeinde   |                     | Betrieb der Kindertagesstätte <sup>1)</sup>             |                          | 517,9                                              |                                                          |
| 2) DRK-Kinderhaus                                     |                     | Betrieb der Kindertagesstätte <sup>1)</sup>             |                          | 1.074,1                                            |                                                          |
| 3) DRK-Waldkindergarten „WaldZauber“                  |                     | Betrieb der Kindertagesstätte <sup>1)</sup>             |                          | 265,6                                              |                                                          |
| 4) Diakoniestation Elbmarsch                          |                     | Betrieb der Anlauf- und Sozialstation mit Hospitzdienst |                          | 15,0                                               |                                                          |
| 5) kirchlicher Friedhof der Ev.-Luth. Kirchengemeinde |                     | Betrieb des öffentlichen Friedhofs                      |                          | 66,2                                               |                                                          |
| 6) Schulverband Schulzentrum Moorrege                 |                     | gemeinsamer Betrieb einer Sporthalle <sup>2)</sup>      |                          | 52,8                                               |                                                          |
| Summe                                                 |                     |                                                         |                          | 1.991,6                                            |                                                          |

nachrichtlich:

<sup>1)</sup> Die Gemeinde Moorrege hat sich vertraglich verpflichtet, die Defizitübernahme der örtlichen Kindertagesstätten zu gewähren. Das Gesetz zur Kita-Reform in Schleswig-Holstein sieht vor, dass sich die Wohnsitzgemeinden (wie auch das Land) mit einem Finanzierungsanteil pro betreutes Kind an den Kosten der Kinderbetreuung beteiligen. Die Finanzierung soll zukünftig über die örtlichen Jugendhilfeträger (Kreise) abgewickelt werden.

Die Pauschalfinanzierungssätze werden in einer Übergangsphase (bis Ende 2024), an die Standortkommune gegeben. Diese finanzieren dann wiederum zunächst wie bisher die Einrichtungen im Rahmen individueller Vereinbarungen. Ebenso wird in der Übergangsphase eine Evaluation durchgeführt.

Die Grundlage der Finanzierung des neuen Systems ist eine gesetzlich normierte Standardqualität als Voraussetzung für die Beteiligung an der öffentlichen Förderung. Über die Standardqualität hinausgehende Maßnahmen bzw. Angebote werden im Rahmen des Defizitausgleichs durch die Standortgemeinden getragen.

<sup>2)</sup> Die Gemeinde Moorrege hat im Rahmen des Baues der Sporthalle Himmelsburg die Kosten für die Erweiterung eines zusätzlichen Sporthallendrittels getragen. Zur Regelung der gegenseitigen Beziehungen wurde zwischen dem Schulverband und der Gemeinde Moorrege ein gemeinsamer Vertrag geschlossen. Der Vertrag beinhaltet, dass die Kosten der Unterhaltung, Bewirtschaftung und Erneuerung im Verhältnis der jeweiligen Anteile und Nutzungen der Vertragspartner getragen werden.

Die Gesamtkosten der umfangreichen Sanierungsarbeiten und Flachdacherneuerung 2019/2020 hat der Schulverband über eine Darlehensaufnahme finanziert. Über die Laufzeit der jeweiligen Darlehensverträge übernimmt die Gemeinde den anteiligen Schuldendienst und erstattet die Kosten jährlich an den Schulverband. Da es sich bei der Kostenübernahme um eine kreditähnliche Verpflichtung handelt, wird der anteilige Schuldendienst im gemeindlichen Haushalt in Form eines Tilgungsbetrages dargestellt.

## 2.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres

|             |                                                                                                                                                                                     | Stand zu<br>Beginn<br>2022<br>in TEUR | Stand zu<br>Beginn<br>2023<br>in TEUR | Stand zu<br>Beginn<br>2024<br>in TEUR | Zuführungen<br>in TEUR | Entnahme<br>in TEUR | Stand zum<br>Ende<br>2024<br>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                                   | 3.306,0                               | 3.306,0                               | 0,0                    | 113,2               | 3.192,8                              |
| 2.2         | aufzulösende Zuweisungen                                                                                                                                                            | 0,0                                   | 643,5                                 | 643,5                                 | 0,0                    | 32,0                | 611,5                                |
| 2.3         | aufzulösende Beiträge                                                                                                                                                               | 0,0                                   | 47,3                                  | 47,3                                  | 0,0                    | 0,0                 | 47,3                                 |
| 2.4         | nicht aufzulösende Beiträge                                                                                                                                                         | 0,0                                   | 0,0                                   | 0,0                                   | 0,0                    | 0,0                 | 0,0                                  |
| 2.5         | Gebührenausschlag                                                                                                                                                                   | 0,0                                   | 147,3                                 | 147,3                                 | 0,0                    | 0,0                 | 147,3                                |
| 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>4.144,1</b>                        | <b>4.144,1</b>                        | <b>0,0</b>             | <b>145,2</b>        | <b>3.998,9</b>                       |
| <b>3</b>    | <b>Rückstellungen nach § 24<br/>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<br>Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und<br>Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der<br>Rechnungsbetrag nicht bekannt ist | 0,0                                   | 112,5                                 | 112,5                                 | 0,0                    | 0,0                 | 112,5                                |
| 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>112,5</b>                          | <b>112,5</b>                          | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>          | <b>112,5</b>                         |



## 2.6 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Haushaltsjahre | Fortgeschriebener Plan-<br>ansatz¹ | Ist      | Nicht mehr benötigte Er-<br>mächtigungen² | In das Folgejahr übertragen |                                  | nachrichtlich: Investitions-<br>volumen<br>geplanter kreditähnlicher<br>Rechtsgeschäfte³ |
|----------------|------------------------------------|----------|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                    |          |                                           | Gesamt                      | aus Planungen der Vor-<br>jahre⁴ |                                                                                          |
|                | in TEUR                            | in TEUR  | in TEUR                                   | in TEUR                     | in TEUR                          | in TEUR                                                                                  |
| 1              | 2                                  | 3        | 4                                         | 5                           | 6                                | 7                                                                                        |
| 2020           | 0,00                               | 0,00     | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                                                                                     |
| 2021           | 0,00                               | 0,00     | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                             | 0,00                                                                                     |
| 2022           | 2.156,00                           | 1.424,43 | 0,00                                      | 727,96                      | 0,00                             | 0,00                                                                                     |
| 2023⁵          | 2.042,96                           | -        | -                                         | -                           | -                                | 0,00                                                                                     |
| 2024           | 916,90                             | -        | -                                         | -                           | -                                | 0,00                                                                                     |
| 2025           | 316,00                             | -        | -                                         | -                           | -                                | 0,00                                                                                     |
| 2026           | 56,00                              | -        | -                                         | -                           | -                                | 0,00                                                                                     |
| 2027           | 46,00                              | -        | -                                         | -                           | -                                | 0,00                                                                                     |

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

|      |    | Bezeichnung                                                                                                                                    | Haushaltsjahr |          |          |         |         |         |
|------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------|---------|---------|
|      |    |                                                                                                                                                | 2022¹         | 2023²    | 2024³    | 2025⁴   | 2026⁴   | 2027⁴   |
|      |    |                                                                                                                                                | TEUR          | TEUR     | TEUR     | TEUR    | TEUR    | TEUR    |
| 1⁵   | 2⁶ | 3                                                                                                                                              | 4             | 5        | 6        | 7       | 8       | 9       |
| 77   | 1  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                | 9.281,0       | 10.789,3 | 11.289,2 | 9.374,2 | 9.412,3 | 9.422,1 |
| 7341 | 2  | Abzgl. Gewerbesteuerumlage                                                                                                                     | 375,4         | 350,0    | 414,2    | 248,7   | 248,7   | 248,7   |
| 7371 | 3  | Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land<br>- Finanzausgleichsumlage an das Land -                                                                 | 0,0           | 59,3     | 0,0      | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| 7372 | 4  | Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und<br>Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage,<br>Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis- | 3.236,6       | 4.108,1  | 3.678,9  | 3.690,4 | 3.690,4 | 3.690,4 |
| 7373 | 5  | Abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände                                                                                                     | 0,0           | 0,0      | 0,0      | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
|      | 6  | <b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              | 5.668,9       | 6.271,9  | 7.196,1  | 5.435,1 | 5.473,2 | 5.483,0 |
|      | 7  | <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>                                                                                                              |               | +10,64   | +14,74   | -24,47  | +0,70   | +0,18   |
|      | 8  | <b>Empfehlung (in %)⁷</b>                                                                                                                      | 1,5           | 3,0      | 3,0      | 2,0     | 2,0     | 2,0     |

## 2.8 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr

|                       |      | Erträge | Aufwand | Ergebnis | Kosten-<br>deckungsgrad |
|-----------------------|------|---------|---------|----------|-------------------------|
|                       |      | EUR     | EUR     | EUR      |                         |
| Vorfluterunterhaltung | 2023 | 14.200  | 23.600  | -9.400   | 60,17 %                 |
|                       | 2024 | 13.200  | 30.300  | -17.100  | 43,56 %                 |
| Abwasserbeseitigung   | 2023 | 420.000 | 420.000 | 0,00     | 100,00 %                |
|                       | 2024 | 494.900 | 493.600 | 1.300,00 | 100,26 %                |

## 2.9 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan

Im Haushaltsjahr 2024 sind keine wesentlichen Abweichungen vom Finanzplan ausgewiesen.

### 2.10 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

|                                                                                                                | Stammkapital | Anteil der Gemeinde am Stammkapital |   | Gewinnabführung (+)<br>Verlustabdeckung (-)<br>Umlagen (-) |                 |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
|                                                                                                                | In TEUR      | In TEUR                             | % | Vorvorjahr in TEUR                                         | Vorjahr in TEUR | Haushaltsjahr in TEUR |
| 1                                                                                                              | 2            | 3                                   | 4 | 5                                                          | 6               | 7                     |
| I. Sondervermögen                                                                                              |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| 1) Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr                                                              |              |                                     |   | 0                                                          | 0               | 0                     |
| 2)                                                                                                             |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| II. Zweckverbände                                                                                              |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| 1) Wegeunterhaltungsverband                                                                                    |              |                                     |   | -45                                                        | -68             | -90                   |
| 2) Abwasserzweckverband Pinneberg                                                                              |              |                                     |   | -302                                                       | -302            | -361                  |
| 3) Schulverband Schulzentrum Moorrege                                                                          |              |                                     |   | -220                                                       | -525            | -597                  |
| 4) Kreisfeuerwehrverband                                                                                       |              |                                     |   | -1,5                                                       | -1,5            | -1,5                  |
| 5) Zweckverband BZV Südholstein                                                                                |              | 20                                  |   | 0                                                          | 0               | 0                     |
| 6) Zweckverband Integrierte Station Unterelbe                                                                  |              |                                     |   | -1,5                                                       | -1,5            | -1,5                  |
| III. Gesellschaften                                                                                            |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| 1) VR Bank Pinneberg eG                                                                                        |              | 0                                   |   | 0                                                          | 0               | 0                     |
| 2) LAG AktivRegion Pinneberger Marsch und Geest e.V.                                                           |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO                                                                        |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ                                                              |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |
| VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen |              |                                     |   |                                                            |                 |                       |

nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

- 1) Sielverband Moorrege-Klevendeich
- 2) Wasserverband Pinnau-Bilsbek-Gronau

Die als Umlage ausgewiesenen Zahlungen an den Abwasser-Zweckverband Pinneberg stellen die zu leistenden jährlichen Entwässerungsgebühren dar. Eine separate Verwaltungsumlage wird nicht erhoben.

### 2.11 Haushaltswirtschaftliche Sperren

Bei folgenden Investitionen wurden Sperrvermerke angebracht:

|                                                         |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| 573200.0720000 – Beschaffung Fahrzeug Bauhof            | 70.000,00 € |
| 573200.0730000 – Beschaffung eines Bankettenfüllgerätes | 25.000,00 € |
| 573200.0720000 – Beschaffung eines Kippanhängers        | 15.000,00 € |

Die Sperrvermerke sind durch Beschluss der Gemeindevertretung aufzuheben.

## 2.12 Auflistung der Zuschüsse an Vereine und Verbände der Gemeinde im Haushaltsjahr

| Produktkonto                                           | Name des Vereins bzw. des Verbandes     | Betrag     |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
| 262000.53180000                                        | Chorknaben Uetersen                     | 750,00 €   |
| 262000.53180000                                        | Gospelchor Voice & Spirit               | 300,00 €   |
| 281000.53180000                                        | Kulturverein Moorrege                   | 300,00 €   |
| 281000.53180000                                        | Moorreger Karnevalisten                 | 300,00 €   |
| 281000.53180000                                        | Kulturforum (einmalig)                  | 1.500,00 € |
| 331000.53180000                                        | Aktiver Ruhestand                       | 300,00 €   |
| 331000.53180000                                        | Arbeitersamariterbund                   | 300,00 €   |
| 331000.53180000                                        | AWO Ortsverband Moorrege                | 300,00 €   |
| 331000.53180000                                        | DRK Ortsgruppe Moorrege                 | 300,00 €   |
| 331000.53180000                                        | Förderverein Hospiz Pinneberg           | 150,00 €   |
| 331000.53180000                                        | Lebenshilfe für Behinderte e.V.         | 500,00 €   |
| 331000.53180000                                        | Tafel Uetersen e.V.                     | 1.500,00 € |
| 331000.53180000                                        | Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge | 50,00 €    |
| 362200.53180000                                        | Spielothek mobil                        | 1.400,00 € |
| 421000.53180000                                        | Moorreger Wassersportverein             | 300,00 €   |
| 421000.53180000                                        | Moorreger Sportverein (77 Jahre)        | 1.000,00 € |
| Summe der Zuweisungen und Zuschüsse 2024               |                                         | 9.250,00 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2023 |                                         | 5.950,00 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2022 |                                         | 4.750,00 € |

## 2.13 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

|                                                                                                          |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag                                                                     | 3.500,00 € |
| Kommunaler Arbeitgeberverband                                                                            | 450,00 €   |
| Kommunale Arbeitsgemeinschaft zur Förderung des Fuß- und Radverkehrs in Schleswig-Holstein e.V. (RAD.SH) | 400,00 €   |
| Appen musiziert                                                                                          | 100,00 €   |

## 2.14 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Die Gemeinde Moorrege hat zum 01.01.2024 ihre Realsteuerhebesätze erhöht.

Grundsteuer A von 260 % auf 350 %

Grundsteuer B von 260 % auf 350 %

Gewerbsteuer von 310 % auf 380 %

Darüber hinaus wurden bereits weitere Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen vorangetrieben. Es werden zukünftig keine Aufwendungen für die Geburten von Kindern geleistet. Zuschüsse an Vereine wurden teilweise gekürzt. Die Reetdachförderung sowie die Förderung von privaten Photovoltaikanlagen und der Regenwassernutzung werden ausgesetzt. Der Neujahrsempfang soll zukünftig nur alle zwei Jahre stattfinden.

## **2.15 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**

In der Gemeinde Moorrege werden zahlreiche freiwillige Ausgaben in sozialen, kulturellen und sportlichen Bereichen geleistet. Das gute Angebot an gemeindlichen Einrichtungen sowie die vorhandene gemeindliche verursachen einen erhöhten finanziellen Aufwand für die Gemeinde. Diese freiwilligen Leistungen der Gemeinde werden auf den Prüfstand zu stellen sein. Die Deckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen sollten analysiert werden. Die Kostenbeteiligung von Sportvereinen sollte ebenfalls überprüft werden.

## **2.16 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen**

Die Gemeinde verfügt über eine Satzung zur Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehr. Gebührenpflichtige Einsätze der Feuerwehr kommen nur selten vor.  
Für die Gestattung der Verlegung und den Betrieb von Leitungen in öffentlichen Verkehrswegen zur Verteilung von Strom und Gas erhält die Gemeinde Konzessionsabgaben.

### 3. Anlagen zum Haushaltsplan

#### 3.1 Hebesatzsatzung

##### **Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) der Gemeinde Moorrege**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in der Fassung vom 28.02.2003 (GVBl. Schl.-H. S. 57) in der jeweils geltenden Fassung, des § 25 des Grundsteuergesetzes vom 7.8.1973 (BGBl. I, S. 965), zuletzt geändert durch Artikel 21 des Gesetzes vom 16.12.2022 (BGBl. I, S. 2294) und des § 16 des Gewerbesteuergesetzes in der Fassung vom 15.10.2002 (BGBl. I, S. 4167), zuletzt geändert durch Artikel 10 des Gesetzes vom 16.10.2022 (BGBl. I S. 2294) wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung Moorrege am 12.12.2023 folgende Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer der Gemeinde Moorrege erlassen:

##### **§ 1 Erhebungsgrund**

Die Gemeinde Moorrege erhebt zum einen von dem in ihrem Gemeindegebiet liegenden Grundbesitz Grundsteuern nach den Vorschriften des Grundsteuergesetzes und zum anderen eine Gewerbesteuer nach den Vorschriften des Gewerbesteuergesetzes.

##### **§ 2 Hebesätze**

Die Hebesätze für die Realsteuern werden ab dem Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

##### **1. Grundsteuer für**

- a) land-und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A): **350 v.H.**
- b) die Grundstücke (Grundsteuer B): **350 v.H.**

##### **2. Gewerbesteuer: 380 v.H.**

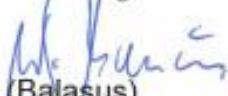
der Steuermessbeträge oder der Zerlegungsanteile.

##### **§ 3 Inkrafttreten**

Dieser Satzung tritt zum 1. Januar 2024 in Kraft.

Moorrege, den 13.12.2023

Gemeinde Moorrege  
Der Bürgermeister

  
(Balasus)



### 3.2 Bilanz des Vorvorjahres

| 2               | Bezeichnung                                                                  | 31.12.2021<br>(in EUR) <sup>3</sup> | 31.12.2022<br>(in EUR) <sup>4</sup> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                 | <b>AKTIVA</b>                                                                |                                     |                                     |
|                 | <b>1. Anlagevermögen</b>                                                     | <b>11.949.551,36</b>                | <b>11.907.841,37</b>                |
| 01              | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                        | 0,00                                | 0,00                                |
|                 | 1.2 Sachanlagen                                                              | 11.847.640,43                       | 11.887.691,37                       |
|                 | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                    | 925.365,10                          | 924.565,10                          |
| 021             | 1.2.1.1 Grünflächen                                                          | 156.735,17                          | 155.935,17                          |
| 022             | 1.2.1.2 Ackerland                                                            | 18.056,96                           | 18.056,96                           |
| 023             | 1.2.1.3 Wald, Forsten                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| 029             | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                       | 750.572,97                          | 750.572,97                          |
|                 | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 3.634.306,21                        | 3.697.029,37                        |
| 032             | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                      | 609.350,90                          | 594.818,01                          |
| 033             | 1.2.2.2 Schulen                                                              | 1.831.469,83                        | 1.937.402,42                        |
| 031             | 1.2.2.3 Wohnbauten                                                           | 45.746,41                           | 44.455,24                           |
| 034             | 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                     | 1.147.739,07                        | 1.120.353,70                        |
|                 | 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                  | 5.526.660,76                        | 5.380.501,96                        |
| 041             | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                           | 983.176,20                          | 983.176,20                          |
| 042             | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                   | 0,00                                | 0,00                                |
| 043             | 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen            | 0,00                                | 0,00                                |
| 044             | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                       | 2.460.865,14                        | 2.412.719,16                        |
| 045             | 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen          | 2.044.477,91                        | 1.948.071,01                        |
| 046             | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                           | 38.141,51                           | 36.535,59                           |
| 05              | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden                                      | 0,00                                | 0,00                                |
| 06              | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                      | 0,00                                | 0,00                                |
| 07              | 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                            | 560.179,90                          | 530.715,34                          |
| 08              | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                     | 149.643,39                          | 244.625,31                          |
| 09              | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                 | 1.051.485,07                        | 1.110.254,29                        |
|                 | 1.3 Finanzanlagen                                                            | 101.910,93                          | 20.150,00                           |
| 10              | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                     | 0,00                                | 0,00                                |
| 11              | 1.3.2 Beteiligungen                                                          | 20.150,00                           | 20.150,00                           |
| 12              | 1.3.3 Sondervermögen                                                         | 0,00                                | 0,00                                |
| 131             | 1.3.4 Ausleihungen                                                           | 81.760,93                           | 0,00                                |
| 1315            | 1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00                                | 0,00                                |
| 1316, 1318-1319 | 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen                                                | 81.760,93                           | 0,00                                |
| 140-142, 144    | 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens                                        | 0,00                                | 0,00                                |
|                 | <b>2. Umlaufvermögen</b>                                                     | <b>1.866.599,53</b>                 | <b>2.354.891,28</b>                 |
|                 | 2.1 Vorräte                                                                  | 0,00                                | 1.065.209,50                        |
| 151-153         | 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| 1551, 156       | 2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen                         | 0,00                                | 0,00                                |
| 154, 1552       | 2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren                                          | 0,00                                | 0,00                                |
| 157-159         | 2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte                            | 0,00                                | 1.065.209,50                        |
|                 | 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                            | 54.563,58                           | 164.745,10                          |
| 161, 21111000   | 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen                 | 3.446,61                            | 17.503,78                           |
| 169, 21112000   | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | 48.185,41                           | 133.016,52                          |
| 171, 21113000   | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen                      | 0,00                                | 90,37                               |
| 179, 21114000   | 2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen                                  | 2.931,56                            | 14.134,43                           |
| 178             | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände                                          | 0,00                                | 0,00                                |
| 143             | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                          | 0,00                                | 0,00                                |
| 18              | 2.4 Liquide Mittel                                                           | 1.812.035,95                        | 1.124.936,68                        |
| 185             | 2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt                         | 1.812.035,95                        | 1.124.936,68                        |
| 19              | <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                         | <b>488.617,75</b>                   | <b>457.106,40</b>                   |
|                 | <b>BILANZSUMME AKTIVA</b>                                                    | <b>14.304.768,64</b>                | <b>14.719.839,05</b>                |

| 2                       | Bezeichnung                                                                                                                                                                     | 31.12.2021<br>(in EUR) <sup>3</sup> | 31.12.2022<br>(in EUR) <sup>4</sup> |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                         | <b>PASSIVA</b>                                                                                                                                                                  |                                     |                                     |
|                         | <b>1. Eigenkapital</b>                                                                                                                                                          | <b>9.334.761,62</b>                 | <b>9.958.123,86</b>                 |
| 201                     | 1.1 Allgemeine Rücklage                                                                                                                                                         | 8.117.184,02                        | 8.117.184,02                        |
| 202                     | 1.2 Sonderrücklage                                                                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                                |
| 203                     | 1.3 Ergebnisrücklage                                                                                                                                                            | 1.217.577,60                        | 1.217.577,60                        |
| 204                     | 1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag                                                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                                |
| 205                     | 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                                                                                                         | 0,00                                | 623.362,24                          |
|                         | <b>2. Sonderposten</b>                                                                                                                                                          | <b>4.265.794,06</b>                 | <b>4.144.142,92</b>                 |
| 231                     | 2.1 für aufzulösende Zuschüsse                                                                                                                                                  | 3.405.117,00                        | 3.306.044,21                        |
| 232                     | 2.2 für aufzulösende Zuweisungen                                                                                                                                                | 627.573,52                          | 643.476,63                          |
|                         | 2.3 für Beiträge                                                                                                                                                                | 49.221,84                           | 47.282,08                           |
| 2331, 2339              | 2.3.1 aufzulösende Beiträge                                                                                                                                                     | 49.221,84                           | 47.282,08                           |
| 2332                    | 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge                                                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                                |
| 234                     | 2.4 für Gebührenaussgleich                                                                                                                                                      | 183.881,70                          | 147.340,00                          |
| 235                     | 2.5 für Treuhandvermögen                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| 236                     | 2.6 für Dauergrabpflege                                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                                |
| 239                     | 2.7 Sonstige Sonderposten                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
|                         | <b>3. Rückstellungen</b>                                                                                                                                                        | <b>268.843,69</b>                   | <b>112.479,09</b>                   |
| 2510-2511,<br>2513-2519 | 3.1 Pensionsrückstellung                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| 2512                    | 3.2 Beihilferückstellungen                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                                |
| 281                     | 3.3 Altersteilzeitrückstellung                                                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                                |
| 261                     | 3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten                                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                                |
| 262                     | 3.5 Altlastenrückstellung                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| 282                     | 3.6 Steuerrückstellung                                                                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                |
| 283                     | 3.7 Verfahrensrückstellung                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                                |
| 284                     | 3.8 Finanzausgleichsrückstellung                                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                                |
| 27                      | 3.9 Instandhaltungsrückstellungen                                                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                                |
| 285                     | 3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist | 268.843,69                          | 112.479,09                          |
| 289                     | 3.11 Sonstige andere Rückstellungen                                                                                                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
|                         | <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                                     | <b>435.369,27</b>                   | <b>504.457,15</b>                   |
| 30                      | 4.1 Anleihen                                                                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                |
|                         | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                                                                                                            | 432.898,98                          | 380.105,22                          |
| 3215                    | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                                |
| 3210-3214,<br>3216      | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich                                                                                                                                                  | 432.898,98                          | 380.105,22                          |
| 3217-3219               | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt                                                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                                |
| 331-339                 | 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| 335                     | 4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                |
| 34                      | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                                                                            | 0,00                                | 0,00                                |
| 35                      | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                            | 810,52                              | 102.472,55                          |
| 36                      | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                                                                    | 0,00                                | 22.862,19                           |
| 37                      | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                                                  | 1.659,77                            | -982,81                             |
| 39                      | <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                                                                                                                           | <b>0,00</b>                         | <b>636,03</b>                       |
|                         | <b>BILANZSUMME PASSIVA</b>                                                                                                                                                      | <b>14.304.768,64</b>                | <b>14.719.839,05</b>                |

Die Eröffnungsbilanz wird zum Stichtag 01.01.2022 erstellt.

### 3.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

| Haushaltsjahre | Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR | Sonderrücklage am 31.12 in TEUR | Ergebnisrücklage am 31.12 in TEUR | Vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR | Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR | Eigenkapital am 31.12. in TEUR | Bilanzsumme am 31.12. in TEUR | Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in % |
|----------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1              | 2                                     | 3                               | 4                                 | 5                                      | 6                                          | 7                              | 8                             | 9                                                |
| 2020           | Kamale Haushaltsführung               |                                 |                                   |                                        |                                            |                                |                               |                                                  |
| 2021           |                                       |                                 |                                   |                                        |                                            |                                |                               |                                                  |
| 2022           | 8.117                                 | 0                               | 1.217                             | 0                                      | 623                                        | 9.958                          | 14.719                        | 67,65                                            |
| 2023           | 8.117                                 | 0                               | 1.841                             | 0                                      | -1.142                                     | 8.816                          | -                             | -                                                |
| 2024           | 8.117                                 | 0                               | 699                               | 0                                      | 525                                        | 9.341                          | -                             | -                                                |
| 2025           | 8.117                                 | 0                               | 1.224                             | 0                                      | -888                                       | 8.453                          | -                             | -                                                |
| 2026           | 8.117                                 | 0                               | 336                               | 0                                      | -717                                       | 7.736                          | -                             | -                                                |
| 2027           | 8.117                                 | 0                               | -                                 | 381                                    | -563                                       | 7.173                          | -                             | -                                                |

Die Eröffnungsbilanz wird zum Stichtag 01.01.2022 erstellt.



### 3.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen<br>im Haushaltsplan 2024                                                               | Voraussichtlich fällige Auszahlungen<br>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                                                                                                                | 270,0                                           | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Summe                                                                                                               | 270,0                                           | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Nachrichtlich:<br>In der mittelfristigen Finanzplanung<br>vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne<br>Umschuldungskredite) | 270,0                                           | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |

Für die Freiwillige Feuerwehr ist die Beschaffung eines Gerätewagen Logistik als Ersatz für das LF 16 geplant. Feuerwehrfahrzeuge verzeichnen momentan eine erhöhte Lieferzeit. Aus diesem Grund wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 270.000 € für das Haushaltsjahr 2024 veranschlagt, damit der Auftrag für den Gerätewagen Logistik erteilt werden darf. Mit einer Auszahlung des Betrages ist frühestens im Haushaltsjahr 2025 zu rechnen. Für die Beschaffung des Fahrzeuges ist eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe geplant.

### 3.5 Übersicht über die Budgets

|                                                     |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| <b><u>Deckungskreis: 0001</u></b>                   |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>              |                |
| Personalkosten                                      |                |
| 111000.50390000 - Gemeindeorgane                    | 1.100          |
| 111000.54210000 - Gemeindeorgane                    | 34.400         |
| 111100.50120000 - Innere Verwaltungsangelegenheiten | 2.400          |
| 111100.50220000 - Innere Verwaltungsangelegenheiten | 100            |
| 111100.50320000 - Innere Verwaltungsangelegenheiten | 600            |
| 126000.50120000 - Brandschutz                       | 15.200         |
| 126000.50220000 - Brandschutz                       | 800            |
| 126000.50320000 - Brandschutz                       | 2.900          |
| 126000.54210000 - Brandschutz                       | 10.800         |
| 211100.50120000 - Grundschule                       | 279.700        |
| 211100.50220000 - Grundschule                       | 15.400         |
| 211100.50320000 - Grundschule                       | 61.900         |
| 252100.50120000 - Heimatmuseum                      | 6.000          |
| 252100.50220000 - Heimatmuseum                      | 400            |
| 252100.50320000 - Heimatmuseum                      | 1.400          |
| 281000.50120000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege | 900            |
| 281000.50220000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege | 100            |
| 281000.50320000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege | 400            |
| 424100.50120000 - eigene Sportstätten               | 7.800          |
| 424100.50220000 - eigene Sportstätten               | 400            |
| 424100.50320000 - eigene Sportstätten               | 1.900          |
| 573200.50120000 - Bauhof                            | 165.300        |
| 573200.50220000 - Bauhof                            | 9.100          |
| 573200.50320000 - Bauhof                            | 35.900         |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                           | <b>654.900</b> |
|                                                     |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0002</u></b>                   |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>              |                |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                   |                |
| 111100.52710000                                     | 300            |
| 111100.54290000                                     | 4.500          |
| 111100.54310000                                     | 8.500          |
| 111100.54410000                                     | 5.500          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                           | <b>18.800</b>  |
|                                                     |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0003</u></b>                   |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>              |                |
| Gebäudemanagement                                   |                |
| 111300.52110000 - Unterhaltung                      | 388.000        |
| 111300.52310000 - Bewirtschaftung                   | 14.100         |
| 111300.52410000 - Geschäftsaufwand                  | 286.000        |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                           | <b>688.100</b> |
|                                                     |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0004</u></b>                   |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>              |                |
| Liegenschaftsverwaltung                             |                |

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| 111310.52210000                                       | 20.000         |
| 111310.52310000                                       | 300            |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                             | <b>20.300</b>  |
|                                                       |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0005</u></b>                     |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>                |                |
| Brandschutz                                           |                |
| 126000.50410000                                       | 2.000          |
| 126000.52210000                                       | 300            |
| 126000.52510000                                       | 13.000         |
| 126000.52610000                                       | 11.500         |
| 126000.52620000                                       | 11.500         |
| 126000.52710000                                       | 14.500         |
| 126000.52910000                                       | 1.000          |
| 126000.53160000                                       | 1.300          |
| 126000.54290000                                       | 2.700          |
| 126000.54310000                                       | 3.500          |
| 126000.54410000                                       | 11.600         |
| 126000.54560000                                       | 3.100          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                             | <b>76.000</b>  |
|                                                       |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0006</u></b>                     |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>                |                |
| Grundschule                                           |                |
| 211100.52610000                                       | 500            |
| 211100.52620000                                       | 2.600          |
| 211100.52710000                                       | 20.000         |
| 211100.52910000                                       | 35.000         |
| 211100.54310000                                       | 18.100         |
| 211100.54410000                                       | 13.000         |
| 211100.54580000                                       | 3.900          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                             | <b>93.100</b>  |
|                                                       |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0007</u></b>                     |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>                |                |
| Schulkostenbeiträge                                   |                |
| 211100.54510000 - Grundschule                         | 4.500          |
| 211100.54522000 - Grundschule                         | 54.500         |
| 217000.54510000 - Gymnasien                           | 8.000          |
| 217000.54522000 - Gymnasien                           | 235.000        |
| 218000.53130000 - Gesamtschulen/ Gemeinschaftsschulen | 597.500        |
| 218000.54510000 - Gesamtschulen/ Gemeinschaftsschulen | 11.000         |
| 218000.54522000 - Gesamtschulen/ Gemeinschaftsschulen | 280.000        |
| 218000.54530000 - Gesamtschulen/ Gemeinschaftsschulen | 5.000          |
| 221000.54522000 - Förderschulen                       | 30.000         |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                             | <b>628.000</b> |
|                                                       |                |
| <b><u>Deckungskreis: 0008</u></b>                     |                |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>                |                |
| Tageseinrichtung für Kinder                           |                |
| 365000.52710000                                       | 1.500          |

|                                        |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| 365000.53180000                        | 1.857.500        |
| 365000.54310000                        | 700              |
| 365000.54521000                        | 1.172.000        |
| <b>Summe Aufwendungen</b>              | <b>3.031.700</b> |
|                                        |                  |
| <b><u>Deckungskreis: 0009</u></b>      |                  |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> |                  |
| Abwasserbeseitigung                    |                  |
| 538100.52210000                        | 45.000           |
| 538100.52410000                        | 4.200            |
| 538100.53110000                        | 300              |
| 538100.53130000                        | 361.100          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>              | <b>410.600</b>   |
|                                        |                  |
| <b><u>Deckungskreis: 0010</u></b>      |                  |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> |                  |
| Gemeindestraßen                        |                  |
| 541000.52210000                        | 120.000          |
| 541000.52410000                        | 80.000           |
| 541000.52710000                        | 12.000           |
| 541000.53130000                        | 90.000           |
| 541000.54310000                        | 200              |
| <b>Summe Aufwendungen</b>              | <b>302.200</b>   |
|                                        |                  |
| <b><u>Deckungskreis: 0011</u></b>      |                  |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> |                  |
| Öffentliche Gewässer                   |                  |
| 552000.52110000                        | 25.000           |
| 552000.52410000                        | 600              |
| <b>Summe Aufwendungen</b>              | <b>25.600</b>    |
|                                        |                  |
| <b><u>Deckungskreis: 0012</u></b>      |                  |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> |                  |
| Bauhof                                 |                  |
| 573200.52510000                        | 20.000           |
| 573200.52610000                        | 3.000            |
| 573200.52620000                        | 3.500            |
| 573200.52710000                        | 10.000           |
| 573200.54310000                        | 2.700            |
| 573200.54570000                        | 6.000            |
| <b>Summe Aufwendungen</b>              | <b>45.200</b>    |
|                                        |                  |
| <b><u>Deckungskreis: 0013</u></b>      |                  |
| Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> |                  |
| Umlagen                                |                  |
| 611000.53410000 - Gewerbesteuerumlage  | 414.200          |
| 611000.53721000 - Kreisumlage          | 2.110.200        |
| 611000.53722100 - Amtsumlage           | 1.568.700        |
| <b>Summe Aufwendungen</b>              | <b>4.093.100</b> |

### 3.6 Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027

|                                                                                                                                                                                                    | Ansatz<br>2024                                                      | Planwert<br>2025 | Planwert<br>2026 | Planwert<br>2027 | Planwert<br>2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt In-<br>vest. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|---------------------|
|                                                                                                                                                                                                    | 1                                                                   | 2                | 3                | 4                | 5                | 6           | 7         | 8                   |
| <b>111312401</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Doppelstabmattenzaun Schulverband</b>                            |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 15.000                                                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 15.000,00           |
| 11131078530000 Auszahlungen<br>aus sonstige Baumaßnahmen                                                                                                                                           | 15.000                                                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 15.000,00           |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -15.000                                                             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | -15.000,00          |
| <b>126002201</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Feuerwehr</b>              |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
|                                                                                                                                                                                                    | Erläuterung:<br>2.300 € Beschaffung neuer Spinte für neue Kameraden |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 22.300                                                              | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 0                | 35.669,42   | 0         | 117.969,42          |
| 12600078320000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 250 Euro und bis einschl.<br>der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 20.000                                                              | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 0                | 35.669,42   | 0         | 115.669,42          |
| 12600078320000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 250 Euro und bis einschl.<br>der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 2.300                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 2.300,00            |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -22.300                                                             | -20.000          | -20.000          | -20.000          | 0                | -35.669,42  | 0         | -117.969,42         |
| <b>126002401</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Beschaffung eines MTW</b>                                        |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 55.000                                                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 55.000,00           |
| 12600078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 55.000                                                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 55.000,00           |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -55.000                                                             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | -55.000,00          |
| <b>126002402</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Beschaffung eines GW-L1</b>                                      |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 10.000                                                              | 270.000          | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 270.000   | 280.000,00          |
| 12600078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 0                                                                   | 270.000          | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 270.000   | 270.000,00          |
| 12600078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 10.000                                                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 10.000,00           |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -10.000                                                             | -270.000         | 0                | 0                | 0                | 0,00        | -270.000  | -280.000,00         |
| <b>126002403</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Ersatzbeschaffung Rettungsplattform</b>                          |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 3.600                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 3.600,00            |
| 12600078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 3.600                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 3.600,00            |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -3.600                                                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | -3.600,00           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ansatz<br>2024                                                                             | Planwert<br>2025 | Planwert<br>2026 | Planwert<br>2027 | Planwert<br>2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt In-<br>vest. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|---------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1                                                                                          | 2                | 3                | 4                | 5                | 6           | 7         | 8                   |
| <b>126002404</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Erweiterung der Feuerwache</b>                                                          |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                      | Erläuterung:<br>Planungskosten für die Erweiterung der Feuerwache                          |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 15.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 15.000,00           |
| 12600078510000 Auszahlungen<br>aus Hochbaumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                  | 15.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 15.000,00           |
| Saldo                                                                                                                                                                                                                                                                | -15.000                                                                                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | -15.000,00          |
| <b>211102201</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Grundschule</b>                                   |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                      | Erläuterung:<br>Ersatz von Computern sowie Ausstattung von Klassenräumen und Flurbereichen |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 15.000                                                                                     | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 0                | 24.912,73   | 0         | 84.912,73           |
| 21110078320000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 250 Euro und bis einschl.<br>der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro<br>Erläuterung:<br>15.000 € Grundschule<br>2.000 € Schulturnhalle | 15.000                                                                                     | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 0                | 24.912,73   | 0         | 84.912,73           |
| Saldo                                                                                                                                                                                                                                                                | -15.000                                                                                    | -15.000          | -15.000          | -15.000          | 0                | -24.912,73  | 0         | -84.912,73          |
| <b>211102202</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Betreuungsschule</b>                              |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 3.000                                                                                      | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 0                | 14.250,55   | 0         | 26.250,55           |
| 21110078320000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 250 Euro und bis einschl.<br>der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                                                   | 3.000                                                                                      | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 0                | 14.250,55   | 0         | 26.250,55           |
| Saldo                                                                                                                                                                                                                                                                | -3.000                                                                                     | -3.000           | -3.000           | -3.000           | 0                | -14.250,55  | 0         | -26.250,55          |
| <b>211102204</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Digitalisierung der Grundschule "DigitalPakt"</b>                                       |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 54.998,20   | 0         | 54.998,20           |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 12.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 56.252,27   | 0         | 68.252,27           |
| 21110078312000 Hardware -<br>Auszahlungen aus dem Erwerb<br>von beweglichen Sachen des<br>Anlagevermögens oberhalb der<br>Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                                                                                               | 12.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 56.252,27   | 0         | 68.252,27           |
| 21110068110000 Investitionszu-<br>weisungen vom Land                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 54.998,20   | 0         | 54.998,20           |
| Saldo                                                                                                                                                                                                                                                                | -12.000                                                                                    | 0                | 0                | 0                | 0                | -1.254,07   | 0         | -13.254,07          |
| <b>211102401</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Erweiterung der Grundschule</b>                                                         |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                      | Erläuterung:<br>Planungskosten für die Erweiterung der Grundschule                         |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 30.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 30.000,00           |
| 21110078510000 Auszahlungen<br>aus Hochbaumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                  | 30.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 30.000,00           |
| Saldo                                                                                                                                                                                                                                                                | -30.000                                                                                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | -30.000,00          |
| <b>211102402</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Photovoltaikanlage Grundschule</b>                                                      |                  |                  |                  |                  |             |           |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 78.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 78.000,00           |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                         | 88.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 88.000,00           |
| 21110078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-                                                                                                                                                                                                           | 88.000                                                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00        | 0         | 88.000,00           |

|                                                                           | Ansatz<br>2024                                                                           | Planwert<br>2025 | Planwert<br>2026 | Planwert<br>2027 | Planwert<br>2028 | Bisher ber.  | Gesamt VE | Gesamt In-<br>vest. |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|-----------|---------------------|
|                                                                           | 1                                                                                        | 2                | 3                | 4                | 5                | 6            | 7         | 8                   |
| chen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro |                                                                                          |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| 21110068110000 Investitionszuweisungen vom Land                           | 78.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 78.000,00           |
| Saldo                                                                     | -10.000                                                                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | -10.000,00          |
| <b>281002401</b>                                                          | <b>Umbau Eingangsbereich Kulturforum</b>                                                 |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| Einzahlungen                                                              | 14.400                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 14.400,00           |
| Auszahlungen                                                              | 18.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 18.000,00           |
| 28100078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                          | 18.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 18.000,00           |
| 28100068180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen              | 14.400                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 14.400,00           |
| Saldo                                                                     | -3.600                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | -3.600,00           |
| <b>365002201</b>                                                          | <b>Erweiterung DRK-Kindertagesstätte</b>                                                 |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| Einzahlungen                                                              | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 1.171.100,00 | 0         | 1.171.100,00        |
| Auszahlungen                                                              | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 2.030.741,73 | 0         | 2.030.741,73        |
| 36500078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                          | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 2.030.741,73 | 0         | 2.030.741,73        |
| 36500068110000 Investitionszuweisungen vom Land                           | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 738.900,00   | 0         | 738.900,00          |
| 36500068121000 Investitionszuweisungen vom Kreis                          | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 0,00                |
| 36500068100000 Investitionszuweisungen vom Bund                           | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 432.200,00   | 0         | 432.200,00          |
| 36500068110000 Investitionszuweisungen vom Land                           | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 0,00                |
| Saldo                                                                     | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | -859.641,73  | 0         | -859.641,73         |
| <b>541002201</b>                                                          | <b>Sanierung Spurbahn Lander</b>                                                         |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| Einzahlungen                                                              | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                              | 280.000                                                                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 5.538,09     | 0         | 285.538,09          |
| 54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen                          | 280.000                                                                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 5.538,09     | 0         | 285.538,09          |
| 54100068110000 Investitionszuweisungen vom Land                           | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 0,00                |
| Saldo                                                                     | -280.000                                                                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | -5.538,09    | 0         | -285.538,09         |
| <b>541002202</b>                                                          | <b>Ausbau der Straße Klöterberg</b>                                                      |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| Einzahlungen                                                              | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                              | 210.000                                                                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 120.000,00   | 0         | 330.000,00          |
| 54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen                          | 210.000                                                                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 120.000,00   | 0         | 330.000,00          |
| Saldo                                                                     | -210.000                                                                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | -120.000,00  | 0         | -330.000,00         |
| <b>541002401</b>                                                          | <b>Schutzhütte Fahrräder Lander AktivRegion</b>                                          |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| Einzahlungen                                                              | 16.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 16.000,00           |
| Auszahlungen                                                              | 20.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 20.000,00           |
| 54100068180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen              | 16.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 16.000,00           |
| 54100078530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen                     | 20.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 20.000,00           |
| Saldo                                                                     | -4.000                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | -4.000,00           |
| <b>573202201</b>                                                          | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Bauhof</b>                                      |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
|                                                                           | Erläuterung:<br>Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen sowie Umstellung auf Akku-Geräte |                  |                  |                  |                  |              |           |                     |
| Einzahlungen                                                              | 0                                                                                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0         | 0,00                |
| Auszahlungen                                                              | 10.000                                                                                   | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 0                | 12.079,73    | 0         | 46.079,73           |

|                                                                                                                                                                                                    | Ansatz<br>2024                                                                                                  | Planwert<br>2025 | Planwert<br>2026 | Planwert<br>2027 | Planwert<br>2028 | Bisher ber.          | Gesamt VE       | Gesamt In-<br>vest.  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                    | 1                                                                                                               | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                    | 7               | 8                    |
| 57320078320000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 250 Euro und bis einschl.<br>der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 10.000                                                                                                          | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 0                | 12.079,73            | 0               | 46.079,73            |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -10.000                                                                                                         | -8.000           | -8.000           | -8.000           | 0                | -12.079,73           | 0               | -46.079,73           |
| <b>573202203</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Beschaffung Fahrzeug Bauhof</b><br>Erläuterung:<br>SPERRVERMERK<br>Beschaffung eines neuen Kompaktschleppers |                  |                  |                  |                  |                      |                 |                      |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 0,00                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 70.000                                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 70.000,00            |
| 57320078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 70.000                                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 70.000,00            |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -70.000                                                                                                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | -70.000,00           |
| <b>573202401</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Beschaffung eines Bankettenfüllgerätes</b><br>Erläuterung:<br>SPERRVERMERK                                   |                  |                  |                  |                  |                      |                 |                      |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 0,00                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 25.000                                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 25.000,00            |
| 57320078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 25.000                                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 25.000,00            |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -25.000                                                                                                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | -25.000,00           |
| <b>573202402</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Beschaffung eines Kippanhängers</b><br>Erläuterung:<br>SPERRVERMERK                                          |                  |                  |                  |                  |                      |                 |                      |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 0,00                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                       | 15.000                                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 15.000,00            |
| 57320078310000 Auszahlungen<br>aus dem Erwerb von bewegli-<br>chen Sachen des Anlagevermö-<br>gens oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 1.000 Euro                                                    | 15.000                                                                                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | 15.000,00            |
| Saldo                                                                                                                                                                                              | -15.000                                                                                                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0,00                 | 0               | -15.000,00           |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                | <b>108.400</b>                                                                                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>1.226.098,20</b>  | <b>0</b>        | <b>1.334.498,20</b>  |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                | <b>916.900</b>                                                                                                  | <b>316.000</b>   | <b>56.000</b>    | <b>46.000</b>    | <b>0</b>         | <b>2.299.444,52</b>  | <b>270.000</b>  | <b>3.624.344,52</b>  |
| <b>Zu-/Überschuss</b>                                                                                                                                                                              | <b>-808.500</b>                                                                                                 | <b>-316.000</b>  | <b>-56.000</b>   | <b>-46.000</b>   | <b>0</b>         | <b>-1.073.346,32</b> | <b>-270.000</b> | <b>-2.289.846,32</b> |



#### 4. Erläuterungen

| Doppik-Konto                                                                                                | Am<br>t | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                            | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 111000 50390000<br>Sozialversiche-<br>rungsbeiträge<br>Sonstige Beschäf-<br>tigte                           | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge Bürgermeister                                                                                                                                                | 1.200          | 1.100          |
| 111000 52910000<br>Aufwendungen für<br>sonstige Dienstleis-<br>tungen                                       | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>11.000 € Repräsentationskosten<br>8.000 € Ehrungen                                                                                                                                       | 24.000         | 19.000         |
| 111000 54210000<br>Aufwendungen für<br>ehrenamtliche und<br>sonstige Tätigkeit                              | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>19.500 € Bürgermeister und Stellvertreter<br>7.600 € Fraktionsvorsitzende und -sitzungen<br>5.400 € Sitzungsgelder, Reisekosten<br>1.900 € Entschädigung papierloser Sitzungs-<br>dienst | 34.700         | 34.400         |
| 111000 54290000<br>Sonstige Aufwen-<br>dungen für die Inan-<br>spruchnahme von<br>Rechten und Diens-<br>ten | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verfügungsmittel                                                                                                                                                                         | 1.500          | 1.500          |
| 111000 57112000<br>Abschreibungen<br>Sammelposten Ver-<br>mögen über 150,-<br>EUR bis 1.000,-<br>EUR        | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                           |                | 300            |
| 111100 50120000<br>Entgelte und dgl. -<br>Arbeitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer                               | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeit-<br>nehmer                                                                                                                                     | 2.600          | 2.400          |
| 111100 50220000<br>Beiträge zu Versor-<br>gungskassen Ar-<br>beitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer -<br>VBL -   | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL                                                                                                                                                                         | 100            | 100            |
| 111100 50320000<br>Sozialversiche-<br>rungsbeiträge Ar-<br>beitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer                | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge                                                                                                                                                              | 700            | 600            |
| 111100 52710000<br>Besondere Verwal-<br>tungs- und Be-<br>triebsaufwendun-<br>gen                           | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Gerätekauf und -unterhaltung                                                                                                                                                             | 300            | 300            |
| 111100 52910000                                                                                             | 3       | Erläuterungen zum Konto (ü):                                                                                                                                                                                             | 1.500          | 1.500          |

|                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                |   | Förderung der Betriebsgemeinschaft                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |         |
| 111100 54290000<br>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Mitgliedsbeiträge<br>3.500 € Schl.-Holst. Gemeindetag<br>450 € Kommunalen Arbeitgeberverband<br>400 € RAD.SH<br>100 € Appen musiziert                                                                                                                                                                                                | 4.500   | 4.500   |
| 111100 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>5.500 € Geschäftsaufwendungen<br>3.000 € Gerichts- und Rechtsanwaltskosten                                                                                                                                                                                                                                                           | 13.000  | 8.500   |
| 111100 54410000<br>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>2.900 € Unfallkasse Nord<br>2.600 € Kommunalen Schadensausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5.500   | 5.500   |
| 111100 57112000<br>Abschreibungen<br>Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         | 200     |
| 111300 44110000<br>Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Mieten und Pachten für Mietwohnungen und sonstige Objekte                                                                                                                                                                                                                                                                            | 35.000  | 66.600  |
| 111300 44616000<br>Erstattung von Bewirtschaftungskosten                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Anteilige Heizkosten Kegelbahn                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         | 1.000   |
| 111300 48110000<br>Erträge aus ILV                                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Gebäude werden zentral über dieses Produkt bewirtschaftet. Über eine Kosten- und Leistungsrechnung können Auswertungen für einzelne Gebäude erstellt werden. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die individuellen Gebäudekosten mit einer internen Leistungsverrechnung auf die entsprechenden Produkte verteilt.            | 532.200 | 587.700 |
| 111300 52110000<br>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Der Unterhaltungsaufwand für die gemeindlichen Liegenschaften wird mit insgesamt 358.000 € eingeplant.<br>12.000 € Feuerwache + 5.000 € Sanierung Lagerraum<br>137.000 € Grundschule<br>40.000 € Turnhalle + 30.000 € Dachsanierung<br>10.000 € Betreuungsschule<br>1.000 € Heimatmuseum<br>2.000 € Kulturverein<br>1.000 € Diakonie | 292.500 | 388.000 |

|                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                                                           |   | 2.500 € Tennishaus<br>10.000 € DRK-Kita<br>15.000 € Vereins- und Umkleidegebäude<br>1.500 € Kegelbahn<br>74.000 € Sport- und Freizeitzentrum Himmelsbarg<br>17.000 € Bauhof<br>5.000 € altes Amtsgebäude<br>25.000 € Mietwohnungen und sonstige Objekte                                                                                                                                                                                                                                            |         |         |
| 111300 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Reinigung Minigolfbahn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 600     | 700     |
| 111300 52310000<br>Mieten und Pachten                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Miete für die Container der Betreuung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14.000  | 14.100  |
| 111300 52410000<br>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Der Bewirtschaftungsaufwand für die gemeindlichen Liegenschaften wird mit insgesamt 286.000 € eingeplant.<br>20.900 € Feuerwache<br>92.000 € Grundschule/Turnhalle<br>70.000 € Gebäudereinigung Grundschule/Turnhalle<br>31.000 € Vereins- und Umkleidegebäude<br>11.500 € Gebäudereinigung Vereins- und Umkleidegebäude<br>3.900 € Kegelbahn<br>20.600 € Sport- und Freizeitzentrum Himmelsbarg<br>14.800 € Bauhof<br>21.300 € Mietwohnungen und sonstige Objekte | 286.000 | 286.000 |
| 111300 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         | 900     |
| 111300 57113000<br>Abschreibungen auf Gebäude                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 20.500  | 13.900  |
| 111310 44110000<br>Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei) | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Pacht für gemeindeeigene Flächen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.300   | 2.000   |
| 111310 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Unterhaltung und Pflege der sonstigen unbebauten Grundstücke                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5.000   | 20.000  |
| 111310 52310000<br>Mieten und Pachten                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Pacht Containerstellplatz Kirchenstraße                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 300     | 300     |
| 111310 52410000                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         | 2.900   |

|                                                                                         |   |                                                                                                                                              |         |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                   |   | Steuern für gemeindeeigene Grundstücke<br>Umlage Landwirtschaftskammer                                                                       |         |        |
| 111310 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt. | 101.400 | 75.600 |
| 121000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verpflegungskosten Europawahl                                                                                | 2.500   | 200    |
| 126000 43210000<br>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattungen für gebührenpflichtige Feuerwehreinsätze                                                        | 1.000   | 1.500  |
| 126000 44821000<br>Erstattungen vom Kreis                                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattungen für Feuerwehrlehrgänge                                                                          | 500     | 1.000  |
| 126000 50120000<br>Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                              | 14.400  | 15.200 |
| 126000 50220000<br>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL - | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL                                                                                             | 700     | 800    |
| 126000 50320000<br>Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge                                                                                  | 2.400   | 2.900  |
| 126000 50410000<br>Beihilfen, Unterstützungen und dgl.                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>G26-Untersuchungen                                                                                           | 0       | 2.000  |
| 126000 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Hydrantenpflege u.ä.                                                                                         | 2.500   | 300    |
| 126000 52510000<br>Haltung von Fahrzeugen                                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kosten für den Betrieb der Einsatzfahrzeuge wie Treibstoff, Versicherungen und Reparaturen                   | 15.500  | 13.000 |
| 126000 52610000<br>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Dienst- und Schutzkleidung für Feuerwehrleute<br>500 € Musikzug        | 15.000  | 11.500 |
| 126000 52620000<br>Aus- und Fortbildung, Umschulung                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>3.000 € Aus- und Fortbildungskosten für die Feuerwehrleute                                                   | 5.000   | 11.500 |

|                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                                                      |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                           |   | 500 € Aus- und Fortbildungskosten für den Musikzug<br>7.000 € Erwerb Führerschein Klasse C<br>1.000 € Verdienstaufälle für die Teilnahme an Lehrgängen                                                                               |        |        |
| 126000 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>13.000 € Reparaturkosten und Wartungsaufwendungen für Geräte und Ausstattung der Feuerwehr<br>500 € Ausstattung Musikzug<br>1.000 € Einlagerung von Lebensmitteln für Einsätze und Katastrophenfälle | 11.000 | 14.500 |
| 126000 52910000<br>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verpflegung bei Großeinsätzen                                                                                                                                                                        |        | 1.000  |
| 126000 53160000<br>Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>1.000 € Zuschuss Kameradschaftskasse<br>300 € Zuschuss Musikzug                                                                                                                                      | 1.000  | 1.300  |
| 126000 54210000<br>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>3.500 € Aufwandsentschädigung Wehrführung und Stv.<br>2.700 € Aufwandsentschädigung Gerätewart<br>560 € Aufwandsentschädigung Jugendwart<br>4.000 € Verdienstaufall bei Einsätzen                    | 8.500  | 10.800 |
| 126000 54290000<br>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beitrag zum Kreisfeuerwehrverband sowie Bereitstellungspauschale Hydranten                                                                                                                           | 1.400  | 2.700  |
| 126000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Geschäftsaufwendungen                                                                                                                                                                                | 2.000  | 3.500  |
| 126000 54410000<br>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Versicherung der Feuerwehrleute<br>Umlage an die Feuerwehrunfallkasse                                                                                                                                | 11.000 | 11.600 |
| 126000 54560000<br>Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Umlage Kreisfeuerwehrverband                                                                                                                                                                         | 3.000  | 3.100  |
| 126000 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungswerte für Feuerwehrfahrzeuge und Ausrüstung                                                                                                                                             | 37.900 | 48.000 |
| 126000 57112000<br>Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,-                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                       |        | 5.800  |

|                                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                             |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| EUR bis 1.000,-<br>EUR                                                                                    |   |                                                                                                                                                                                                             |         |         |
| 126000 57113000<br>Abschreibungen auf<br>Gebäude                                                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                              | 12.100  | 5.800   |
| 126000 58110000<br>Aufwendungen aus<br>ILV                                                                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung<br>wird als interne Leistungsverrechnung eine<br>kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfän-<br>ger: Produkt Gebäudemanagement). | 30.900  | 32.900  |
| 126000 58110010<br>Aufwendungen aus<br>ILV - Bauhof -                                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abge-<br>rechnet und im Haushalt als interne Leis-<br>tungsverrechnung dargestellt.                                                      | 1.700   | 8.800   |
| 211100 41410000<br>Zuweisungen für<br>laufende Zwecke<br>vom Land                                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>9.000 € Landeszuweisung für die Betreuungs-<br>schule<br>4.000 € Landeszuweisung für Schulamtsmittel<br>Schulsozialarbeit                                                   | 14.200  | 13.000  |
| 211100 41421000<br>Zuweisungen für<br>laufende Zwecke<br>vom Kreis                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>9.000 € Kreiszuweisung für die Schulsozialar-<br>beit<br>1.900 € Kreiszuweisung für Maßnahmen der<br>Schulsozialarbeit                                                      | 10.100  | 10.900  |
| 211100 43210000<br>Benutzungsgebüh-<br>ren und ähnliche<br>Entgelte                                       | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Elternbeiträge für die Betreuungsschule                                                                                                                                     | 110.000 | 118.500 |
| 211100 44614000<br>Privat rechtlich:<br>Sonstige steuerfreie<br>Umsätze                                   | 4 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Elternanteile für Ausflüge, Verbrauchsmateri-<br>alien etc.                                                                                                                 |         | 5.000   |
| 211100 44800000<br>Erstattungen vom<br>Bund                                                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattungen für Bundesfreiwilligendienst                                                                                                                                   | 6.000   | 6.000   |
| 211100 44822000<br>Erstattungen von<br>Gemeinden/Ge-<br>meindeverbänden                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge                                                                                                                                                         | 32.000  | 28.000  |
| 211100 50120000<br>Entgelte und dgl. -<br>Arbeitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeit-<br>nehmer                                                                                                                        | 257.600 | 279.700 |
| 211100 50220000<br>Beiträge zu Versor-<br>gungskassen Ar-<br>beitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer -<br>VBL - | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL                                                                                                                                                            | 14.100  | 15.400  |
| 211100 50320000                                                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge                                                                                                                                                 | 57.900  | 61.900  |

|                                                                      |   |                                                                                                                                                                                                                            |        |        |
|----------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer           |   |                                                                                                                                                                                                                            |        |        |
| 211100 52610000<br>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte           | 5 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Dienst- und Schutzkleidung Hausmeister                                                                                                                                                     |        | 500    |
| 211100 52620000<br>Aus- und Fortbildung, Umschulung                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>1.100 € Grundschule<br>1.500 € Betreuungsschule                                                                                                                                            | 2.000  | 2.600  |
| 211100 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Aufwendungen für Geräte und Ausstattungen<br>14.000 € Grundschule<br>3.000 € Turnhalle<br>3.000 € Betreuungsschule                                                                         | 9.000  | 20.000 |
| 211100 52910000<br>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>28.000 € Lern- und Lehrmittel, Lehrmittel zur Förderung der plattdeutschen Sprache, Schulveranstaltungen, Kosten des Schwimmunterrichts<br>7.000 € Beschäftigungsmaterial Betreuungsschule | 35.000 | 35.000 |
| 211100 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>15.000 € Geschäftsaufwendungen Grundschule, Miete für das Kopiergerät<br>2.600 € Geschäftsaufwendungen und Maßnahmen Schulsozialarbeit<br>500 € Geschäftsaufwendungen Betreuungsschule     | 13.000 | 18.100 |
| 211100 54410000<br>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schülerunfallversicherung                                                                                                                                                                  | 13.500 | 13.000 |
| 211100 54510000<br>Erstattungen an Land                              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge an das Land                                                                                                                                                            |        | 4.500  |
| 211100 54522000<br>Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge für Kinder in auswärtigen Grundschulen                                                                                                                                 | 36.000 | 54.500 |
| 211100 54522100<br>Erstattungen an das Amt GuMS                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verwaltungskostenerstattung für die Grundschule                                                                                                                                            | 15.600 | 15.800 |
| 211100 54580000<br>Erstattung an übrige Bereiche                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulseelsorge                                                                                                                                                                             | 3.900  | 3.900  |
| 211100 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage | 4 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                             |        | 16.200 |
| 211100 57112000                                                      | 4 | Erläuterungen zum Konto (ü):                                                                                                                                                                                               |        | 22.800 |



|                                                                                   |   |                                                                                                                                                                                                             |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Abschreibungen<br>Sammelposten Ver-<br>mögen über 150,-<br>EUR bis 1.000,-<br>EUR |   | Abschreibungen                                                                                                                                                                                              |         |         |
| 211100 57113000<br>Abschreibungen auf<br>Gebäude                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                              | 45.500  | 20.200  |
| 211100 58110000<br>Aufwendungen aus<br>ILV                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung<br>wird als interne Leistungsverrechnung eine<br>kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfän-<br>ger: Produkt Gebäudemanagement). | 357.000 | 349.000 |
| 211100 58110010<br>Aufwendungen aus<br>ILV - Bauhof -                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abge-<br>rechnet und im Haushalt als interne Lei-<br>stungsverrechnung dargestellt.                                                      | 1.600   | 3.400   |
| 217000 54510000<br>Erstattungen an<br>Land                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge für Gymnasien                                                                                                                                           | 4.000   | 8.000   |
| 217000 54522000<br>Erstattungen an<br>Gemeinden/Ge-<br>meindeverbände             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge für Gymnasien                                                                                                                                           | 210.500 | 235.000 |
| 218000 53130000<br>Zuweisungen an<br>Zweckverbände                                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulverbandsumlage                                                                                                                                                         | 525.500 | 597.500 |
| 218000 54510000<br>Erstattungen an<br>Land                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge für Gesamtschulen/ Ge-<br>meinschaftsschulen                                                                                                            | 2.000   | 11.000  |
| 218000 54522000<br>Erstattungen an<br>Gemeinden/Ge-<br>meindeverbände             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge für Gesamtschulen/ Ge-<br>meinschaftsschulen                                                                                                            | 87.000  | 280.000 |
| 218000 54530000<br>Erstattung an<br>Zweckverbände<br>und dergl.                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge an Schulverband Torne-<br>sch-Uetersen                                                                                                                  |         | 5.000   |
| 218000 57410000<br>Abschreibungen auf<br>geleistete Zuwen-<br>dungen              | 0 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                              |         | 6.900   |
| 221000 44810000<br>Erstattungen vom<br>Land                                       | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattung von Schulkostenbeiträgen                                                                                                                                         |         | 7.000   |
| 221000 54522000<br>Erstattungen an<br>Gemeinden/Ge-<br>meindeverbände             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schulkostenbeiträge Förderschule                                                                                                                                            | 15.000  | 30.000  |
| 241000 41421000                                                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zuweisung Schülerbeförderungskosten vom<br>Kreis                                                                                                                            | 300     | 300     |



|                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                 |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                                 |   |                                                                                                                                                                                 |        |        |
| 241000 54290000<br>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>400 € Schülerbeförderungskosten<br>4.000 € Fahrten zum Schwimmunterricht                                                                        | 3.900  | 4.400  |
| 252100 50120000<br>Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                                                                 | 5.400  | 6.000  |
| 252100 50220000<br>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL                                                                                                                                | 400    | 400    |
| 252100 50320000<br>Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge                                                                                                                     | 1.200  | 1.400  |
| 252100 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, u.a. Wartung von Feuerlöschern                                                                 | 0      | 200    |
| 252100 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Geschäftsaufwendungen, u.a. Telefon und Internet                                                                                                | 1.200  | 1.600  |
| 252100 58110000<br>Aufwendungen aus ILV                                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement). |        | 1.000  |
| 262000 41480000<br>Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Spenden und Werbung für die Konzertveranstaltung                                                                                                | 9.000  | 8.900  |
| 262000 44612000<br>Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 7%                 | 4 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Eintrittsentgelte für die Konzertveranstaltung                                                                                                  | 18.000 | 18.000 |
| 262000 52910000<br>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Aufwendungen für die Konzertveranstaltung                                                                                                       | 30.000 | 30.000 |
| 262000 53180000                                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zuschüsse für Vereine:                                                                                                                          | 1.400  | 1.100  |

|                                                                                         |   |                                                                                                                                                              |       |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Zuschüsse an übrige Bereiche                                                            |   | 750 € Chorknaben Uetersen<br>300 € Gospelchor Voice & Spirit                                                                                                 |       |       |
| 262000 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.                 | 3.700 | 4.100 |
| 272000 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Ausstattung, Gerätekauf und -unterhaltung                                                                                    | 500   | 300   |
| 272000 52910000<br>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kauf von Büchern                                                                                                             | 400   | 300   |
| 272000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Geschäftsaufwendungen                                                                                                        | 1.500 | 200   |
| 281000 44211000<br>Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (7%)          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Chronikverkauf                                                                                                               |       | 100   |
| 281000 50120000<br>Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer für die Reinigung des Kulturforums                                           |       | 900   |
| 281000 50220000<br>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL - | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL für die Reinigung des Kulturforums                                                                          |       | 100   |
| 281000 50320000<br>Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge für die Reinigung des Kulturforums                                                               |       | 400   |
| 281000 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Unterhaltung von Park- und Grünanlagen<br>Montage Weihnachtsbeleuchtung                                                      | 5.000 | 3.500 |
| 281000 52910000<br>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                   |       | 2.000 |
| 281000 53180000<br>Zuschüsse an übrige Bereiche                                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>300 € Zuschuss Kulturverein<br>300 € Zuschuss Moorreger Karnevalisten<br>1.500 € Zuschuss Kulturforum f. Materialbeschaffung | 5.600 | 2.100 |
| 281000 57112000                                                                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):                                                                                                                                 |       | 400   |

|                                                                                        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Abschreibungen<br>Sammelposten Ver-<br>mögen über 150,-<br>EUR bis 1.000,-<br>EUR      |   | Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |           |
| 281000 58110000<br>Aufwendungen aus<br>ILV                                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung wird als interne Leis-<br>tungsverrechnung eine kalkulatorische Miete<br>berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäude-<br>management).                                                                                                                                                                         |           | 2.000     |
| 281000 58110010<br>Aufwendungen aus<br>ILV - Bauhof -                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abge-<br>rechnet und im Haushalt als interne Leis-<br>tungsverrechnung dargestellt.                                                                                                                                                                                                               | 6.600     | 3.300     |
| 315100 44613000<br>Privat rechtlich:<br>Sonstige Erträge<br>Reiseleistung § 25<br>UStG | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Teilnehmerbeiträge für Seniorenausfahrten                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2.000     | 3.000     |
| 315100 52910000<br>Aufwendungen für<br>sonstige Dienstleis-<br>tungen                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Seniorenweihnachtsfeier                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 20.000    | 6.000     |
| 315100 54291000<br>Aufwendungen Rei-<br>seleistung § 25<br>UStG                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Seniorenausfahrt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           | 13.500    |
| 315100 58110010<br>Aufwendungen aus<br>ILV - Bauhof -                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abge-<br>rechnet und im Haushalt als interne Leis-<br>tungsverrechnung dargestellt.                                                                                                                                                                                                               | 2.100     | 3.100     |
| 331000 53180000<br>Zuschüsse an üb-<br>rige Bereiche                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zuschüsse für Vereine und Verbände:<br>1.500 € Tafel Uetersen e.V.<br>500 € Lebenshilfe für Behinderte e.V.<br>300 € DRK Ortsgruppe Moorrege<br>300 € Arbeitersamariterbund<br>300 € Aktiver Ruhestand<br>300 € AWO Ortsverband Moorrege<br>150 € Förderverein Hospiz Pinneberg<br>50 € Volksbund Deutsche Kriegsgräberfür-<br>sorge | 3.400     | 3.400     |
| 362200 53180000<br>Zuschüsse an üb-<br>rige Bereiche                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto:<br>1.400 € Spielothek mobil<br>500 € Zuschüsse für Jugendwanderfahrten<br>500 € Zuschuss für Jugendarbeit in Vereinen                                                                                                                                                                                                                       | 2.400     | 2.400     |
| 365000 41421000<br>Zuweisungen für<br>laufende Zwecke<br>vom Kreis                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Förderung der Standortgemeinde / Zuweisung<br>für die Kindertagesstätten                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.403.500 | 1.754.700 |
| 365000 44110000                                                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Miete und Betriebskosten für DRK-Kita                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 78.200    | 90.300    |

|                                                                                                      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Privat rechtlich:<br>Mieten/Pach-<br>ten/Erbpacht (steu-<br>erfrei)                                  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |
| 365000 52710000<br>Besondere Verwal-<br>tungs- und Be-<br>triebsaufwendun-<br>gen                    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwen-<br>dungen, u.a. Geräte E-Check, Wartung von<br>Feuerlöschern                                                                                                                                  | 0         | 1.500     |
| 365000 53180000<br>Zuschüsse an üb-<br>rige Bereiche                                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>gemeindliche Zuschüsse an die Kindertages-<br>einrichtungen:<br>517.880 € ev.-luth. Kindertagesstätte St. Mi-<br>chael<br>265.550 € DRK-Waldkindergarten<br>983.750 € DRK-Kindertagesstätte<br>7.600 € Miete und Betriebskosten DRK-Kita | 1.795.500 | 1.857.500 |
| 365000 54310000<br>Geschäftsaufwen-<br>dungen                                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Geschäftsaufwendungen, u.a. Telefon und In-<br>ternet                                                                                                                                                                                    |           | 700       |
| 365000 54521000<br>Erstattungen an<br>Kreis                                                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kita-Wohnsitzanteil                                                                                                                                                                                                                      | 945.100   | 1.172.000 |
| 365000 57111000<br>Abschreibungen auf<br>immaterielle VG<br>und Sachanlage                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                           |           | 3.100     |
| 365000 57112000<br>Abschreibungen<br>Sammelposten Ver-<br>mögen über 150,-<br>EUR bis 1.000,-<br>EUR | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                           |           | 200       |
| 365000 57113000<br>Abschreibungen auf<br>Gebäude                                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                           | 11.900    | 14.600    |
| 365000 57410000<br>Abschreibungen auf<br>geleistete Zuwen-<br>dungen                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                           |           | 12.100    |
| 365000 58110000<br>Aufwendungen aus<br>ILV                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung wird als interne Lei-<br>stungsverrechnung eine kalkulatorische Miete<br>berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäude-<br>management).                                                                             | 20.000    | 10.000    |
| 365000 58110010<br>Aufwendungen aus<br>ILV - Bauhof -                                                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abge-<br>rechnet und im Haushalt als interne Lei-<br>stungsverrechnung dargestellt.                                                                                                                   | 1.100     | 400       |
| 366000 53122000                                                                                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kostenanteil für den Jugendtreff Heist                                                                                                                                                                                                   | 7.000     | 7.000     |

|                                                                                      |   |                                                                                                                                                                                            |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Zuweisung für laufende Zwecke an Gemeinden/GV                                        |   |                                                                                                                                                                                            |        |        |
| 366000 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                             |        | 200    |
| 412000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zuschuss für die Diakoniestation                                                                                                                           | 15.000 | 15.000 |
| 412000 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).            |        | 1.000  |
| 421000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>15.000 € Zuschüsse für Übungsleiter<br>300 € Moorreger Wassersportverein<br>1.000 € 77 Jahre Moorreger SV                                                  | 18.100 | 16.300 |
| 421000 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                             |        | 1.200  |
| 424100 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Miete und Betriebskosten Kegelbahn                                                                                                                         | 2.400  | 3.600  |
| 424100 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                                                                            | 1.100  | 7.800  |
| 424100 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL - | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL                                                                                                                                           |        | 400    |
| 424100 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge                                                                                                                                | 300    | 1.900  |
| 424100 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Unterhaltungsaufwendungen, z.B. Beregnungsanlage                                                                                                           | 2.000  | 1.500  |
| 424100 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>38.000 € für Jahresgartenpflege und Unterhaltung der Sportflächen und Außenanlagen<br>15.000 € für Instandsetzungsarbeiten des Sportplatzes Am Himmelsbarg | 72.000 | 53.000 |

|                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                  |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 424100 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                                                                                                  | 1.500   | 900     |
| 424100 53180000<br>Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zuschuss für Skatebahn                                                                                                                                           |         | 2.500   |
| 424100 54522000<br>Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kostenanteil für das Freibad Oberglinde                                                                                                                          | 63.000  | 43.000  |
| 424100 54530000<br>Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kostenanteil der Gemeinde Moorrege für die Sporthalle An Himmelsberg                                                                                             | 65.000  | 77.500  |
| 424100 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                   |         | 600     |
| 424100 57112000<br>Abschreibungen<br>Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                   |         | 300     |
| 424100 57113000<br>Abschreibungen auf Gebäude                                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                   | 17.500  | 11.700  |
| 424100 58110000<br>Aufwendungen aus ILV                                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement). | 53.500  | 60.000  |
| 424100 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.                                                     | 14.200  | 13.600  |
| 511000 44870000<br>Erstattungen von privaten Unternehmen                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattung Bekanntmachungskosten B-Plan                                                                                                                          |         | 20.500  |
| 511000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Bauleitplanungskosten                                                                                                                                            | 42.000  | 30.000  |
| 535000 45110000<br>Konzessionsabgaben                                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Auf der Basis der Wegenutzungsverträge für Strom und Gas                                                                                                         | 135.000 | 130.000 |
| 535000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Mittel für kommunale Wärmeplanung                                                                                                                                |         | 15.600  |
| 538100 43210000                                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):                                                                                                                                                                     | 420.000 | 470.900 |

|                                                                               |   |                                                                                                                                        |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      |   | Benutzungsgebühren für die Abwasserbeseitigung                                                                                         |         |         |
| 538100 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Unterhaltung des Abwassernetzes                                                                        | 30.000  | 45.000  |
| 538100 52410000<br>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Stromkosten für Pumpstationen                                                                          | 4.200   | 4.200   |
| 538100 53130000<br>Zuweisungen an Zweckverbände                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Umlage an den Abwasserzweckverband                                                                     | 302.000 | 361.100 |
| 538100 54522100<br>Erstattungen an das Amt GuMS                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verwaltungskostenumlage für die Abwasserbeseitigung                                                    | 42.500  | 42.500  |
| 538100 57114000<br>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                                               | 39.700  | 40.500  |
| 538200 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Spülung des Regenwassernetzes                                                                          | 5.000   | 15.000  |
| 538200 53110000<br>Zuweisungen an Land                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Niederschlagswasserabgabe                                                                              | 11.000  | 10.400  |
| 538200 53130000<br>Zuweisungen an Zweckverbände                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sielverbandsbeiträge                                                                                   |         | 15.000  |
| 538200 57114000<br>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                         |         | 7.100   |
| 541000 44611000<br>Privat rechtlich:<br>Sonstige steuerpflichtige Erträge 19% | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Nutzung der Ladestation                                                                                | 1.500   | 1.000   |
| 541000 44616000<br>Erstattung von Bewirtschaftungskosten                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Guthaben Strom Straßenbeleuchtung                                                                      | 100     | 100     |
| 541000 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>70.000 € Unterhaltung der Straßen, Wege und Spurbahnen<br>50.000 € Unterhaltung der Straßenbeleuchtung | 110.000 | 120.000 |
| 541000 52410000                                                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Stromkosten für die Straßenbeleuchtung                                                                 | 80.000  | 80.000  |



|                                                                                        |   |                                                                                                                                                                                |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                  |   |                                                                                                                                                                                |         |         |
| 541000 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kauf von Straßenschildern, Beutelspendern etc.                                                                                                 | 6.000   | 12.000  |
| 541000 53130000<br>Zuweisungen an Zweckverbände                                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Umlage an den Wegeunterhaltungsverband                                                                                                         | 68.000  | 90.000  |
| 541000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Geschäftsaufwendungen                                                                                                                          | 500     | 200     |
| 541000 54570000<br>Erstattungen an private Unternehmen                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entsorgung von wildem Müll                                                                                                                     | 200     | 200     |
| 541000 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                 |         | 400     |
| 541000 57112000<br>Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                 |         | 1.200   |
| 541000 57114000<br>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                 | 144.200 | 101.800 |
| 541000 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.                                   | 34.800  | 50.600  |
| 545000 52410000<br>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Aufwendungen für die Straßenreinigung                                                                                                          | 5.000   | 8.000   |
| 545000 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.                                   | 19.500  | 20.300  |
| 551200 52110000<br>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Instandsetzung der Einfriedigung vom Spielplatz Schmiedeweg                                                                                    | 5.000   | 2.500   |
| 551200 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Unterhaltung der Spielgeräte. Aufgrund der Sicherheitsprüfung sind umfangreiche Reparaturarbeiten und regelmäßiger Sandaustausch erforderlich. | 15.000  | 13.000  |



|                                                                          |   |                                                                                                                                              |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 551200 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage     | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                               |        | 11.100 |
| 551200 57113000<br>Abschreibungen auf Gebäude                            | 0 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                               |        | 800    |
| 551200 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                       | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt. | 21.700 | 20.000 |
| 552000 43210000<br>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Vorflutergebühren                                                                                            | 13.500 | 12.700 |
| 552000 44830000<br>Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattungen vom Wasserverband Pinnau-Bilsbek-Gronau                                                         | 700    | 500    |
| 552000 52110000<br>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Grabenunterhaltung                                                                                           | 4.000  | 25.000 |
| 552000 52410000<br>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schädlingsbekämpfung                                                                                         | 500    | 600    |
| 552000 54522100<br>Erstattungen an das Amt GuMS                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verwaltungskostenumlage                                                                                      | 4.600  | 4.700  |
| 552000 58110010<br>Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                       | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt. | 9.100  | 7.400  |
| 553000 54580000<br>Erstattung an übrige Bereiche                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Defizitübernahme für den kirchlichen Friedhof Moorrege                                                       | 62.400 | 66.200 |
| 555000 52210000<br>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Betreuung der Forstwirtschaft                                                                                |        | 100    |
| 561000 53180000<br>Zuschüsse an übrige Bereiche                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Förderung von Klimaschutzmaßnahmen<br>22.000 € Solarenergie/Photovoltaik<br>1.000 € Bäume                    | 25.000 | 23.000 |
| 561000 57410000<br>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen             | 0 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                               |        | 1.400  |
| 571000 53180000<br>Zuschüsse an übrige Bereiche                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Umlage für die Unterhaltung der Integrierten Station Unterelbe (ISU)                                         | 1.500  | 1.500  |

|                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                 |        |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 571000 54310000<br>Geschäftsaufwendungen                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kofinanzierung AktivRegion Pinneberger Marsch und Geest e.V. und Beteiligung am Regionalbudget zur Förderung von Kleinstprojekten               | 5.300  | 5.900   |
| 571000 57410000<br>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                  |        | 9.000   |
| 573110 44110000<br>Privat rechtlich:<br>Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Pacht und Nebenkosten für die Gaststätte An´n Himmelsbarg                                                                                       | 36.500 | 34.100  |
| 573110 44611000<br>Privat rechtlich:<br>Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Pacht für die Minigolfanlage                                                                                                                    |        | 300     |
| 573110 52710000<br>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                        | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Einrichtungsgegenstände für gemeindliche Räume An´n Himmelsbarg                                                                                 | 500    | 500     |
| 573110 54522100<br>Erstattungen an das Amt GuMS                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Verwaltungskostenumlage                                                                                                                         | 5.000  | 5.200   |
| 573110 54530000<br>Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                 | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Erstattung Stromkosten für die Aufenthaltsräume an den Schulverband                                                                             | 2.500  | 2.500   |
| 573110 57111000<br>Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                  |        | 7.600   |
| 573110 57112000<br>Abschreibungen<br>Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                  |        | 400     |
| 573110 57113000<br>Abschreibungen auf Gebäude                                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                  | 64.600 | 10.300  |
| 573110 58110000<br>Aufwendungen aus ILV                                                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement). | 46.000 | 100.000 |
| 573200 44611000                                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kostenerstattung Unterhaltung Heidgraben                                                                                                        | 1.300  | 1.000   |

|                                                                                                           |   |                                                                                                                                                        |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Privat rechtlich:<br>Sonstige steuer-<br>pflichtige Erträge<br>19%                                        |   |                                                                                                                                                        |         |         |
| 573200 48110010<br>Erträge aus ILV -<br>Bauhof -                                                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Leistungen des Bauhofes werden abge-<br>rechnet und im Haushalt als interne Leis-<br>tungsverrechnung dargestellt. | 218.800 | 214.700 |
| 573200 50120000<br>Entgelte und dgl. -<br>Arbeitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeit-<br>nehmer                                                                   | 156.100 | 165.300 |
| 573200 50220000<br>Beiträge zu Versor-<br>gungskassen Ar-<br>beitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer -<br>VBL - | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Beiträge zur VBL                                                                                                       | 8.800   | 9.100   |
| 573200 50320000<br>Sozialversiche-<br>rungsbeiträge Ar-<br>beitnehmerin-<br>nen/Arbeitnehmer              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Sozialversicherungsbeiträge                                                                                            | 33.700  | 35.900  |
| 573200 52510000<br>Haltung von Fahr-<br>zeugen                                                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Kosten für den Betrieb der Fahrzeuge des<br>Bauhofes<br>Treibstoff, Versicherung, Reparaturen u.ä.                     | 20.000  | 20.000  |
| 573200 52610000<br>Besondere Aufwen-<br>dungen für Be-<br>schäftigte                                      | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Dienst- und Schutzkleidung Bauhof                                                                                      | 4.000   | 3.000   |
| 573200 52620000<br>Aus- und Fortbil-<br>dung, Umschulung                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Aus- und Fortbildungskosten Bauhof                                                                                     | 4.000   | 3.500   |
| 573200 52710000<br>Besondere Verwal-<br>tungs- und Be-<br>triebsaufwendun-<br>gen                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Unterhaltung von Geräten und Ausrüstung<br>des Bauhofes<br>Kauf von Schildern                                          | 9.000   | 10.000  |
| 573200 54310000<br>Geschäftsaufwen-<br>dungen                                                             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Geschäftsaufwendungen Bauhof<br>1.750 € Jahresbetreuung B.A.D. und Vorsor-<br>geuntersuchungen                         | 2.000   | 2.700   |
| 573200 54570000<br>Erstattungen an pri-<br>vate Unternehmen                                               | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Entsorgung von Schreddergut, wildem Müll                                                                               | 3.500   | 6.000   |
| 573200 57111000<br>Abschreibungen auf<br>immaterielle VG<br>und Sachanlage                                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                         |         | 7.200   |
| 573200 57112000                                                                                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                         |         | 1.300   |

|                                                                                             |   |                                                                                                                                                                                                             |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Abschreibungen<br>Sammelposten Ver-<br>mögen über 150,-<br>EUR bis 1.000,-<br>EUR           |   |                                                                                                                                                                                                             |           |           |
| 573200 57113000<br>Abschreibungen auf<br>Gebäude                                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                              | 7.900     | 3.600     |
| 573200 58110000<br>Aufwendungen aus<br>ILV                                                  | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung<br>wird als interne Leistungsverrechnung eine<br>kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfän-<br>ger: Produkt Gebäudemanagement). | 24.800    | 31.800    |
| 611000 40110000<br>Grundsteuer A                                                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Berechnung auf Grundlage des Aufkommens<br>des Vorjahres mit den Entwicklungsfaktoren<br>des Haushaltserlasses.                                                             | 21.000    | 25.800    |
| 611000 40120000<br>Grundsteuer B                                                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Berechnung auf Grundlage des Aufkommens<br>des Vorjahres mit den Entwicklungsfaktoren<br>des Haushaltserlasses.                                                             | 495.000   | 669.300   |
| 611000 40130000<br>Gewerbesteuer                                                            | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Schätzung auf Grundlage des Haushaltserlas-<br>ses und des Vorjahreswerts                                                                                                   | 3.400.000 | 4.497.000 |
| 611000 40210000<br>Gemeindeanteil an<br>der Einkommens-<br>steuer                           | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Prognose der Gemeindeanteile an der Ein-<br>kommensteuer auf der Basis der Steuerschät-<br>zung des Haushaltserlasses                                                       | 3.085.000 | 3.099.900 |
| 611000 40220000<br>Gemeindeanteil an<br>der Umsatzsteuer                                    | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Prognose der Gemeindeanteile an der Um-<br>satzsteuer auf der Basis der Steuerschätzung<br>des Haushaltserlasses                                                            | 165.500   | 172.700   |
| 611000 40320000<br>Hundesteuer                                                              | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Ansatz für die zu erwartende Hundesteuer                                                                                                                                    | 19.500    | 19.800    |
| 611000 40510000<br>Leistungen nach<br>dem Familienleis-<br>tungsausgleich                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Auf der Basis einer Schlüsselzahl (lt. Landes-<br>verordnung) und der Steuerschätzung nach<br>dem Haushaltserlass                                                           | 293.900   | 312.300   |
| 611000 41110000<br>Schlüsselzuweisun-<br>gen vom Land                                       | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Veranschlagung der zu erwartenden Schlüs-<br>selzuweisungen auf Grundlage des vorläufi-<br>gen Finanzausgleichs unter Berücksichtigung<br>der gemeindlichen Steuerkraft.    | 141.600   | 419.500   |
| 611000 41310000<br>Sonstige allge-<br>meine Zuweisungen<br>vom Land                         | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zuweisung zur Stärkung der Investitionskraft<br>der Gemeinden.                                                                                                              | 41.000    | 41.000    |
| 611000 45650000<br>Verzinsung von<br>Steuernachforde-<br>rungen und Steuer-<br>erstattungen | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Einnahme aus der gesetzlich vorgeschriebe-<br>nen Verzinsung nachzuzahlender Gewerbe-<br>steuer, sofern der Veranlagungszeitraum län-<br>ger als 15 Monate zurückliegt.     | 5.000     | 4.000     |

|                                                                                |   |                                                                                                                                                                                                                                                    |           |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 611000 53410000<br>Gewerbsteuerumlage                                          | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Auf Basis der für das Haushaltsjahr erwarteten Gewerbesteuer wird die Gewerbesteuerumlage nach den Ausführungen des Haushaltserlasses ermittelt. Dabei ist ein Anteil von 35 % der Messbeträge zu Grunde zu legen. | 350.000   | 414.200   |
| 611000 53721000<br>Allgemeine Umlagen an Kreis (Kreisumlage)                   | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt mit einem Umlagesatz von 29,5 %.                                                                                                                                            | 2.777.700 | 2.110.200 |
| 611000 53722100<br>Allgemeine Umlagen an das Amt GuMS (Amtsumlage)             | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Die Berechnung der vorläufigen Amtsumlage erfolgt mit einem Umlagesatz von 21,93 %.                                                                                                                                | 1.330.400 | 1.568.700 |
| 611000 55920000<br>Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Ausweisung der gesetzlich vorgeschriebenen Verzinsung der zu erstattenden Gewerbesteuer, sofern der Veranlagungszeitraum länger als 15 Monate zurückliegt.                                                         | 5.000     | 10.000    |
| 611000 57310000<br>Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                       | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Abschreibungen                                                                                                                                                                                                     |           | 9.000     |
| 612000 55130000<br>Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dergl.                | 3 | Erläuterungen zum Konto (ü):<br>Zinsanteil für den gemeindlichen Anteil der Investitionsmaßnahmen der Halle am Himmelsbarg                                                                                                                         | 3.600     | 3.000     |

## 5. Gesamtpläne

### 5.1 Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten          |                |                                                                                                 | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>1</sup>                      | 2 <sup>2</sup> | 3                                                                                               | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                  | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                    | 6.948.300,48               | 7.479.900                | <b>8.796.800</b>         | 7.193.100                 | 7.367.000                 | 7.513.200                 |
| 41                                  | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                            | 2.257.946,41               | 1.619.800                | <b>2.393.500</b>         | 687.200                   | 720.400                   | 735.900                   |
| 42                                  | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                  | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                       | 585.933,64                 | 547.400                  | <b>603.600</b>           | 605.100                   | 607.100                   | 609.100                   |
| 441-<br>442,<br>446                 | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                            | 202.051,25                 | 172.100                  | <b>226.100</b>           | 226.000                   | 226.000                   | 226.000                   |
| 448                                 | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                          | 201.870,57                 | 89.900                   | <b>63.300</b>            | 43.000                    | 43.000                    | 43.000                    |
| 45                                  | 7              | + sonstige Erträge                                                                              | 386.979,22                 | 140.000                  | <b>134.000</b>           | 134.000                   | 134.000                   | 134.000                   |
| 471                                 | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                 | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                     | 10             | <b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                                             | <b>10.583.081,57</b>       | <b>10.049.100</b>        | <b>12.217.300</b>        | <b>8.888.400</b>          | <b>9.097.500</b>          | <b>9.261.200</b>          |
| 50                                  | 11             | Personalaufwendungen                                                                            | 489.018,02                 | 560.800                  | <b>611.700</b>           | 626.700                   | 641.800                   | 657.400                   |
| 51                                  | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                  | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 988.600,40                 | 1.157.300                | <b>1.304.300</b>         | 1.265.900                 | 1.272.500                 | 1.268.000                 |
| 57                                  | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 413.913,30                 | 401.800                  | <b>402.400</b>           | 402.400                   | 402.400                   | 402.400                   |
| 53                                  | 15             | + Transferaufwendungen                                                                          | 5.830.973,50               | 7.321.200                | <b>7.100.500</b>         | 5.211.900                 | 5.239.900                 | 5.231.700                 |
| 54                                  | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                         | 2.216.338,45               | 1.741.400                | <b>2.259.700</b>         | 2.246.400                 | 2.235.900                 | 2.244.000                 |
|                                     | 17             | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>                                                      | <b>9.938.843,67</b>        | <b>11.182.500</b>        | <b>11.678.600</b>        | <b>9.753.300</b>          | <b>9.792.500</b>          | <b>9.803.500</b>          |
|                                     | 18             | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 10 / 17)</b>                     | <b>644.237,90</b>          | <b>-1.133.400</b>        | <b>538.700</b>           | <b>-864.900</b>           | <b>-695.000</b>           | <b>-542.300</b>           |
| 460000-<br>461998,<br>462-469       | 19             | + Finanzerträge                                                                                 | 6.066,96                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 550000-<br>551998,<br>5562-<br>5599 | 20             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                        | 26.942,62                  | 8.600                    | <b>13.000</b>            | 23.300                    | 22.200                    | 21.000                    |
|                                     | 21             | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                    | <b>-20.875,66</b>          | <b>-8.600</b>            | <b>-13.000</b>           | <b>-23.300</b>            | <b>-22.200</b>            | <b>-21.000</b>            |
|                                     | 22             | <b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                                    | <b>623.362,24</b>          | <b>-1.142.000</b>        | <b>525.700</b>           | <b>-888.200</b>           | <b>-717.200</b>           | <b>-563.300</b>           |
| 49                                  | 23             | Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz<br>1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                     | 24             | <b>= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Aus-<br/>gleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)</b> | <b>623.362,24</b>          | <b>-1.142.000</b>        | <b>525.700</b>           | <b>-888.200</b>           | <b>-717.200</b>           | <b>-563.300</b>           |

## 5.2 Finanzplan

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028<br>in TEUR <sup>2</sup> |
|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| 1 <sup>3</sup>                    | 2 <sup>4</sup> | 3                                                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                                      |
| 60                                | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                  | 6.846.631,56               | 7.479.900                | <b>8.796.800</b>         | 7.193.100                 | 7.367.000                 | 7.513.200                 |                                         |
| 61                                | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                          | 2.111.436,63               | 1.621.800                | <b>2.250.300</b>         | 544.000                   | 577.200                   | 590.700                   |                                         |
| 62                                | 3              | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 63                                | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                     | 578.077,90                 | 565.400                  | <b>621.600</b>           | 623.100                   | 625.100                   | 609.100                   |                                         |
| 641-642,<br>646                   | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                          | 84.322,06                  | 151.200                  | <b>221.100</b>           | 221.000                   | 221.000                   | 221.000                   |                                         |
| 648                               | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                        | 207.771,39                 | 90.800                   | <b>64.800</b>            | 44.500                    | 44.500                    | 43.000                    |                                         |
| 65                                | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                                       | 93.682,53                  | 140.000                  | <b>134.000</b>           | 134.000                   | 134.000                   | 134.000                   |                                         |
| 66                                | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                      | 4.846,80                   |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | <b>9</b>       | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>                                                   | <b>9.926.768,87</b>        | <b>10.049.100</b>        | <b>12.088.600</b>        | <b>8.759.700</b>          | <b>8.968.800</b>          | <b>9.111.000</b>          |                                         |
| 70                                | 10             | Personalauszahlungen                                                                                                          | 489.018,02                 | 560.800                  | <b>611.700</b>           | 626.700                   | 641.800                   | 657.400                   |                                         |
| 71                                | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 72                                | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                 | 984.201,46                 | 1.157.300                | <b>1.304.300</b>         | 1.265.900                 | 1.272.500                 | 1.268.000                 |                                         |
| 75                                | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                      | 27.342,62                  | 8.600                    | <b>13.000</b>            | 23.300                    | 22.200                    | 21.000                    |                                         |
| 73                                | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                                        | 5.755.777,75               | 7.321.200                | <b>7.100.500</b>         | 5.211.900                 | 5.239.900                 | 5.231.700                 |                                         |
| 74                                | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                                       | 2.024.622,47               | 1.741.400                | <b>2.259.700</b>         | 2.246.400                 | 2.235.900                 | 2.244.000                 |                                         |
|                                   | <b>16</b>      | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                                 | <b>9.280.962,32</b>        | <b>10.789.300</b>        | <b>11.289.200</b>        | <b>9.374.200</b>          | <b>9.412.300</b>          | <b>9.422.100</b>          |                                         |
|                                   | <b>17</b>      | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                                           | <b>645.806,55</b>          | <b>-740.200</b>          | <b>799.400</b>           | <b>-614.500</b>           | <b>-443.500</b>           | <b>-311.100</b>           |                                         |
| 681                               | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                             | 62.553,65                  | 1.313.300                | <b>108.400</b>           |                           |                           |                           |                                         |
| 682                               | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 683                               | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 684                               | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 685                               | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 686                               | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                | 81.760,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 688                               | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 689                               | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | <b>26</b>      | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                          | <b>144.314,58</b>          | <b>1.313.300</b>         | <b>108.400</b>           |                           |                           |                           |                                         |
| 781                               | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 782                               | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                   | 236.440,91                 |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 783                               | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens      | 192.831,10                 | 95.000                   | <b>328.900</b>           | 316.000                   | 56.000                    | 46.000                    |                                         |
| 784                               | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 785                               | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                               | 995.154,63                 | 1.220.000                | <b>588.000</b>           |                           |                           |                           |                                         |
| 786                               | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 787                               | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                |                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028<br>in TEUR <sup>2</sup> |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| 1 <sup>3</sup>                    | 2 <sup>4</sup> | 3                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                                      |
|                                   | 34             | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(= Zeilen 27 bis 33)                  | 1.424.426,64               | 1.315.000                | 916.900                  | 316.000                   | 56.000                    | 46.000                    |                                         |
|                                   | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(= Zeilen 26 / 34)                           | -1.280.112,06              | -1.700                   | -808.500                 | -316.000                  | -56.000                   | -46.000                   |                                         |
| 672                               | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                            | -10.014.295,57             |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 772                               | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                            | -10.701.394,84             |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                   | 687.099,27                 |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | 36             | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>(= Zeilen 17, 35 und 35c)                 | 52.793,76                  | -741.900                 | -9.100                   | -930.500                  | -499.500                  | -357.100                  |                                         |
| 692                               | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          | 270.000                   |                           |                           |                                         |
| 695                               | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen<br>aus der Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 693                               | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Konto-<br>korrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 792                               | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und In-<br>vestitionsförderungsmaßnahmen | 52.793,76                  | 52.800                   | 52.800                   | 70.800                    | 70.800                    | 70.800                    |                                         |
| 795                               | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darle-<br>hen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 793                               | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokor-<br>rent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | 43             | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                                | -52.793,76                 | -52.800                  | -52.800                  | 199.200                   | -70.800                   | -70.800                   |                                         |
|                                   | 44             | = Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)                                             |                            | -794.700                 | -61.900                  | -731.300                  | -570.300                  | -427.900                  |                                         |
|                                   | 45             | + Finanzmittelbestand am Anfang des Haus-<br>haltsjahres                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | 46             | – Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokor-<br>rent                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
| 332                               | 47             | + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                                         |
|                                   | 48             | = Finanzmittelbestand zum Ende des Haus-<br>haltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)       |                            | -794.700                 | -61.900                  | -731.300                  | -570.300                  | -427.900                  |                                         |



## **6. Produkthaushalte**

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 785,20                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 785,20                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 785,20                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      | 1.175,46                   | 1.200                    | 1.100                    | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |
|                                        |                | 50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte                                | 1.175,46                   | 1.200                    | 1.100                    | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 14.005,36                  | 24.000                   | 19.000                   | 13.500                    | 19.000                    | 13.500                    |
|                                        |                | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                       | 14.005,36                  | 24.000                   | 19.000                   | 13.500                    | 19.000                    | 13.500                    |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 480,29                     |                          | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
|                                        |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150.- EUR bis 1.000.- EUR              | 300,00                     |                          | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                                        |                | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                        | 180,29                     |                          | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 34.464,15                  | 36.200                   | 35.900                   | 35.900                    | 35.900                    | 35.900                    |
|                                        |                | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                            | 33.190,40                  | 34.700                   | 34.400                   | 34.400                    | 34.400                    | 34.400                    |
|                                        |                | 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten           | 1.273,75                   | 1.500                    | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 50.125,26                  | 61.400                   | 56.500                   | 51.000                    | 56.500                    | 51.000                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -49.340,06                 | -61.400                  | -56.500                  | -51.000                   | -56.500                   | -51.000                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -49.340,06                 | -61.400                  | -56.500                  | -51.000                   | -56.500                   | -51.000                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -49.340,06                 | -61.400                  | -56.500                  | -51.000                   | -56.500                   | -51.000                   |

|                     |        |                     |
|---------------------|--------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung   |
| Produkt             | 111000 | Gemeindeorgane      |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              | 1.175,46                   | 1.200                    | 1.100                    |                           | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |                                        |
|                           |                | 70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte                                                        | 1.175,46                   | 1.200                    | 1.100                    |                           | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 13.560,99                  | 24.000                   | 19.000                   |                           | 13.500                    | 19.000                    | 13.500                    |                                        |
|                           |                | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                               | 13.560,99                  | 24.000                   | 19.000                   |                           | 13.500                    | 19.000                    | 13.500                    |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 34.164,15                  | 36.200                   | 35.900                   |                           | 35.900                    | 35.900                    | 35.900                    |                                        |
|                           |                | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                    | 33.190,40                  | 34.700                   | 34.400                   |                           | 34.400                    | 34.400                    | 34.400                    |                                        |
|                           |                | 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                   | 973,75                     | 1.500                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 48.900,60                  | 61.400                   | 56.000                   |                           | 50.500                    | 56.000                    | 50.500                    |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -48.900,60                 | -61.400                  | -56.000                  |                           | -50.500                   | -56.000                   | -50.500                   |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | = <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -48.900,60                 | -61.400                  | -56.000                  |                           | -50.500                   | -56.000                   | -50.500                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                   |
|---------------------|--------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung               |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung                 |
| Produkt             | 111100 | Innere Verwaltungsangelegenheiten |

## Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten             |    |                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1²                                     | 2³ | 3                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3  | + sonstige Transfererträge                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 116,50                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 44840000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                      | 116,50                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich                                                     |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7  | + sonstige Erträge                                                                            | 4.119,78                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen     | 4.119,78                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10 | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | <b>4.236,28</b>            | <b>100</b>               |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11 | Personalaufwendungen                                                                          | 3.129,65                   | 3.400                    | <b>3.100</b>             | 3.200                     | 3.300                     | 3.400                     |
|                                        |    | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                                   | 2.793,88                   | 2.600                    | <b>2.400</b>             | 2.500                     | 2.600                     | 2.700                     |
|                                        |    | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -                 | 47,80                      | 100                      | <b>100</b>               | 100                       | 100                       | 100                       |
|                                        |    | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                           | 287,97                     | 700                      | <b>600</b>               | 600                       | 600                       | 600                       |
| 51                                     | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 4.751,84                   | 1.800                    | <b>1.800</b>             | 1.800                     | 1.800                     | 1.800                     |
|                                        |    | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                      | 4.182,34                   | 300                      | <b>300</b>               | 300                       | 300                       | 300                       |
|                                        |    | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 569,50                     | 1.500                    | <b>1.500</b>             | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
| 57                                     | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 179,27                     |                          | <b>200</b>               | 200                       | 200                       | 200                       |
|                                        |    | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR                  | 179,27                     |                          | <b>200</b>               | 200                       | 200                       | 200                       |
| 53                                     | 15 | + Transferaufwendungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                                       | 24.061,11                  | 23.000                   | <b>18.500</b>            | 18.500                    | 18.500                    | 18.500                    |
|                                        |    | 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten               | 4.626,38                   | 4.500                    | <b>4.500</b>             | 4.500                     | 4.500                     | 4.500                     |
|                                        |    | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                | 12.268,94                  | 13.000                   | <b>8.500</b>             | 8.500                     | 8.500                     | 8.500                     |
|                                        |    | 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle                                                | 4.444,14                   | 5.500                    | <b>5.500</b>             | 5.500                     | 5.500                     | 5.500                     |
|                                        |    | 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                         | 2.357,51                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen                   | 364,14                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17 | davon Verfügungsmittel                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18 | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | <b>32.121,87</b>           | <b>28.200</b>            | <b>23.600</b>            | <b>23.700</b>             | <b>23.800</b>             | <b>23.900</b>             |
|                                        | 19 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-27.885,59</b>          | <b>-28.100</b>           | <b>-23.600</b>           | <b>-23.700</b>            | <b>-23.800</b>            | <b>-23.900</b>            |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20 | + Finanzerträge                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22 | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23 | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | <b>-27.885,59</b>          | <b>-28.100</b>           | <b>-23.600</b>           | <b>-23.700</b>            | <b>-23.800</b>            | <b>-23.900</b>            |
| 48                                     | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                  | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|--------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                 | -27.885,59                 | -28.100                  | -23.600                  | -23.700                   | -23.800                   | -23.900                   |

|                     |        |                                   |
|---------------------|--------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung               |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung                 |
| Produkt             | 111100 | Innere Verwaltungsangelegenheiten |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                    | 116,50                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 64840000 Erstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich                                                                                                                      | 116,50                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                                                                                               |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                                                               | <b>116,50</b>              | <b>100</b>               |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                                                                                      | 3.129,65                   | 3.400                    | <b>3.100</b>             |                           | 3.200                     | 3.300                     | 3.400                     |                                        |
|                           |                | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                                                                                            | 2.793,88                   | 2.600                    | <b>2.400</b>             |                           | 2.500                     | 2.600                     | 2.700                     |                                        |
|                           |                | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                                                                 | 47,80                      | 100                      | <b>100</b>               |                           | 100                       | 100                       | 100                       |                                        |
|                           |                | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                                                                   | 287,97                     | 700                      | <b>600</b>               |                           | 600                       | 600                       | 600                       |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                             | 884,82                     | 1.800                    | <b>1.800</b>             |                           | 1.800                     | 1.800                     | 1.800                     |                                        |
|                           |                | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                                                                                                  | 315,32                     | 300                      | <b>300</b>               |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
|                           |                | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                                                       | 569,50                     | 1.500                    | <b>1.500</b>             |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                                                                                   | 23.099,61                  | 23.000                   | <b>18.500</b>            |                           | 18.500                    | 18.500                    | 18.500                    |                                        |
|                           |                | 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                                                                           | 4.626,38                   | 4.500                    | <b>4.500</b>             |                           | 4.500                     | 4.500                     | 4.500                     |                                        |
|                           |                | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                                                                            | 11.671,58                  | 13.000                   | <b>8.500</b>             |                           | 8.500                     | 8.500                     | 8.500                     |                                        |
|                           |                | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                                                           | 4.444,14                   | 5.500                    | <b>5.500</b>             |                           | 5.500                     | 5.500                     | 5.500                     |                                        |
|                           |                | 74522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                                                                                                     | 2.357,51                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                                                                             | <b>27.114,08</b>           | <b>28.200</b>            | <b>23.400</b>            |                           | <b>23.500</b>             | <b>23.600</b>             | <b>23.700</b>             |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                                                                                       | <b>-26.997,58</b>          | <b>-28.100</b>           | <b>-23.400</b>           |                           | <b>-23.500</b>            | <b>-23.600</b>            | <b>-23.700</b>            |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 279,95                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 279,95                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          | 279,95                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              | -279,95                    |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -27.277,53                 | -28.100                  | -23.400                  |                           | -23.500                   | -23.600                   | -23.700                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                     |
|---------------------|--------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung   |
| Produkt             | 111300 | Gebäudemanagement   |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 63.589,35                  | 35.000                   | 67.600                   | 67.600                    | 67.600                    | 67.600                    |
|                                        |                | 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)                           | 55.149,23                  | 35.000                   | 66.600                   | 66.600                    | 66.600                    | 66.600                    |
|                                        |                | 44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten                                            | 8.440,12                   |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 1.629,17                   |                          | 300                      |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                            | 1.629,17                   |                          | 300                      |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 11.127,61                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 11.127,61                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 76.346,13                  | 35.000                   | 67.900                   | 67.600                    | 67.600                    | 67.600                    |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 358.841,82                 | 593.200                  | 688.800                  | 655.800                   | 655.800                   | 655.800                   |
|                                        |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               | 118.546,39                 | 292.500                  | 388.000                  | 355.000                   | 355.000                   | 355.000                   |
|                                        |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 253,66                     | 600                      | 700                      | 700                       | 700                       | 700                       |
|                                        |                | 52310000 Mieten und Pachten                                                               | 6.176,04                   | 14.000                   | 14.100                   | 14.100                    | 14.100                    | 14.100                    |
|                                        |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 233.854,63                 | 286.000                  | 286.000                  | 286.000                   | 286.000                   | 286.000                   |
|                                        |                | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                          | 11,10                      | 100                      |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 14.652,02                  | 20.500                   | 14.800                   | 14.800                    | 14.800                    | 14.800                    |
|                                        |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 801,71                     |                          | 900                      | 900                       | 900                       | 900                       |
|                                        |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                       | 13.850,31                  | 20.500                   | 13.900                   | 13.900                    | 13.900                    | 13.900                    |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 9.727,42                   | 100                      |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54570000 Erstattungen an private Unternehmen                                              | 263,65                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                    | 883,79                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen               | 8.579,98                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 383.221,26                 | 613.800                  | 703.600                  | 670.600                   | 670.600                   | 670.600                   |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -306.875,13                | -578.800                 | -635.700                 | -603.000                  | -603.000                  | -603.000                  |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -306.875,13                | -578.800                 | -635.700                 | -603.000                  | -603.000                  | -603.000                  |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               | 329.874,97                 | 532.200                  | 587.700                  | 587.700                   | 587.700                   | 587.700                   |

|                     |        |                     |
|---------------------|--------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung   |
| Produkt             | 111300 | Gebäudemanagement   |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                     | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                   | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                            |                | 48110000 Erträge aus ILV                            | 329.874,97                 | 532.200                  | 587.700                  | 587.700                   | 587.700                   | 587.700                   |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen | 15.894,27                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                       | 15.894,27                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                    | 7.105,57                   | -46.600                  | -48.000                  | -15.300                   | -15.300                   | -15.300                   |

|                     |        |                     |
|---------------------|--------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung   |
| Produkt             | 111300 | Gebäudemanagement   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 40.344,17                  | 35.000                   | 67.600                   |                           | 67.600                    | 67.600                    | 67.600                    |                                        |
|                           |                | 64110000 Mieten und Pachten                                                                       | 33.157,70                  | 35.000                   | 66.600                   |                           | 66.600                    | 66.600                    | 66.600                    |                                        |
|                           |                | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 7.186,47                   |                          | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            |                            |                          | 300                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                    |                            |                          | 300                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                       | 40.344,17                  | 35.000                   | 67.900                   |                           | 67.600                    | 67.600                    | 67.600                    |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 379.256,74                 | 593.200                  | 688.800                  |                           | 655.800                   | 655.800                   | 655.800                   |                                        |
|                           |                | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                       | 116.925,48                 | 292.500                  | 388.000                  |                           | 355.000                   | 355.000                   | 355.000                   |                                        |
|                           |                | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                       |                            | 600                      | 700                      |                           | 700                       | 700                       | 700                       |                                        |
|                           |                | 72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen                                                         | 6.176,04                   | 14.000                   | 14.100                   |                           | 14.100                    | 14.100                    | 14.100                    |                                        |
|                           |                | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 256.144,12                 | 286.000                  | 286.000                  |                           | 286.000                   | 286.000                   | 286.000                   |                                        |
|                           |                | 72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände                                 | 11,10                      | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                           | 1.147,44                   | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                    |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74570000 Erstattungen an private Unternehmen                                                      | 263,65                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                            | 883,79                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                     | 380.404,18                 | 593.300                  | 688.800                  |                           | 655.800                   | 655.800                   | 655.800                   |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                               | -340.060,01                | -558.300                 | -620.900                 |                           | -588.200                  | -588.200                  | -588.200                  |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                     |
|---------------------|--------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung   |
| Produkt             | 111300 | Gebäudemanagement   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -340.060,01                | -558.300                 | -620.900                 |                           | -588.200                  | -588.200                  | -588.200                  |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                         |
|---------------------|--------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung       |
| Produkt             | 111310 | Liegenschaftsverwaltung |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 9.414,24                   |                          | 2.600                    | 2.600                     | 2.600                     | 2.600                     |
|                            |                | 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                         | 6.775,05                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 2.639,19                   |                          | 2.600                    | 2.600                     | 2.600                     | 2.600                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 19.804,50                  | 1.300                    | 2.000                    | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |
|                            |                | 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)                           | 1.132,27                   | 1.300                    | 2.000                    | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |
|                            |                | 44210000 Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (19%)                     | 18.672,23                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 200,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                            | 200,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 3.892,93                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 3.892,93                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 33.311,67                  | 1.300                    | 4.600                    | 4.600                     | 4.600                     | 4.600                     |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 11.722,04                  | 5.300                    | 23.200                   | 23.200                    | 23.200                    | 23.200                    |
|                            |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               | 3.173,31                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 6.524,15                   | 5.000                    | 20.000                   | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |
|                            |                | 52310000 Mieten und Pachten                                                               | 255,64                     | 300                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                            |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 1.768,94                   |                          | 2.900                    | 2.900                     | 2.900                     | 2.900                     |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 399,06                     | 500                      |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle                                            | 399,06                     | 500                      |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 12.121,10                  | 5.800                    | 23.200                   | 23.200                    | 23.200                    | 23.200                    |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | 21.190,57                  | -4.500                   | -18.600                  | -18.600                   | -18.600                   | -18.600                   |
| 46000 0-46199 8, 462-469   | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0-55199 8, 552-559   | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | 21.190,57                  | -4.500                   | -18.600                  | -18.600                   | -18.600                   | -18.600                   |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 75.535,63                  | 101.400                  | 75.600                   | 75.600                    | 75.600                    | 75.600                    |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                                  | 75.535,63                  | 101.400                  | 75.600                   | 75.600                    | 75.600                    | 75.600                    |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -54.345,06                 | -105.900                 | -94.200                  | -94.200                   | -94.200                   | -94.200                   |

|                     |        |                         |
|---------------------|--------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung       |
| Produkt             | 111310 | Liegenschaftsverwaltung |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 6.775,05                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                                                 | 6.775,05                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              | 5.780,47                   | 1.300                    | 2.000                    |                           | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |                                        |
|                           |    | 64110000 Mieten und Pachten                                                                                       | 1.132,27                   | 1.300                    | 2.000                    |                           | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |                                        |
|                           |    | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                                                                 | 4.648,20                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       | <b>12.555,52</b>           | <b>1.300</b>             | <b>2.000</b>             |                           | <b>2.000</b>              | <b>2.000</b>              | <b>2.000</b>              |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 11.722,04                  | 5.300                    | 23.200                   |                           | 23.200                    | 23.200                    | 23.200                    |                                        |
|                           |    | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                       | 3.173,31                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                       | 6.524,15                   | 5.000                    | 20.000                   |                           | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |                                        |
|                           |    | 72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen                                                                         | 255,64                     | 300                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
|                           |    | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                    | 1.768,94                   |                          | 2.900                    |                           | 2.900                     | 2.900                     | 2.900                     |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 399,06                     | 500                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                   | 399,06                     | 500                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | <b>12.121,10</b>           | <b>5.800</b>             | <b>23.200</b>            |                           | <b>23.200</b>             | <b>23.200</b>             | <b>23.200</b>             |                                        |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | <b>434,42</b>              | <b>-4.500</b>            | <b>-21.200</b>           |                           | <b>-21.200</b>            | <b>-21.200</b>            | <b>-21.200</b>            |                                        |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       | 236.440,91                 |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                     | 236.440,91                 |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          | 15.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 78530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen                                                                   |                            |                          | 15.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                         |
|---------------------|--------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 11     | Innere Verwaltung       |
| Produkt             | 111310 | Liegenschaftsverwaltung |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                      | 236.440,91                 |                          | 15.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                          | -236.440,91                |                          | -15.000                  |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -236.006,49                | -4.500                   | -36.200                  |                           | -21.200                   | -21.200                   | -21.200                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 437,15                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                               | 437,15                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                | 288,36                     | 5.000                    | 200                      |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                         |                            | 2.500                    |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                         | 288,36                     | 2.500                    | 200                      |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 725,51                     | 5.000                    | 200                      |                           |                           |                           |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -725,51                    | -5.000                   | -200                     |                           |                           |                           |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -725,51                    | -5.000                   | -200                     |                           |                           |                           |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -725,51                    | -5.000                   | -200                     |                           |                           |                           |



|                     |        |                        |
|---------------------|--------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12     | Sicherheit und Ordnung |
| Produkt             | 121000 | Statistik und Wahlen   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 437,15                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                                          | 437,15                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 288,36                     | 5.000                    | 200                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                    |                            | 2.500                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    | 288,36                     | 2.500                    | 200                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 725,51                     | 5.000                    | 200                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -725,51                    | -5.000                   | -200                     |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = <b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                            | -725,51                    | -5.000                   | -200                     |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                        |
|---------------------|--------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12     | Sicherheit und Ordnung |
| Produkt             | 121000 | Statistik und Wahlen   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                        |
|---------------------|--------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12     | Sicherheit und Ordnung |
| Produkt             | 126000 | Brandschutz            |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 1.397,69                   |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 863,10                     |                          | 800                      | 800                       | 800                       | 800                       |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                       | 534,59                     |                          | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 10.982,65                  | 1.000                    | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
|                            |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         | 10.982,65                  | 1.000                    | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 2.003,80                   | 1.000                    | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                            |                | 44821000 Erstattungen vom Kreis                                                           | 1.253,80                   | 500                      | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                            |                | 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich                                                 | 750,00                     | 500                      |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 2.570,11                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 2.570,11                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 16.954,25                  | 2.000                    | 3.500                    | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      | 16.342,40                  | 17.500                   | 20.900                   | 21.400                    | 21.900                    | 22.400                    |
|                            |                | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                               | 11.080,73                  | 14.400                   | 15.200                   | 15.700                    | 16.200                    | 16.700                    |
|                            |                | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -             | 714,66                     | 700                      | 800                      | 800                       | 800                       | 800                       |
|                            |                | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                       | 2.314,41                   | 2.400                    | 2.900                    | 2.900                     | 2.900                     | 2.900                     |
|                            |                | 50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.                                              | 2.232,60                   |                          | 2.000                    | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 45.108,67                  | 50.500                   | 51.800                   | 51.800                    | 51.800                    | 51.800                    |
|                            |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               |                            | 1.500                    |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 255,59                     | 2.500                    | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                            |                | 52510000 Haltung von Fahrzeugen                                                           | 11.088,29                  | 15.500                   | 13.000                   | 13.000                    | 13.000                    | 13.000                    |
|                            |                | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                          | 16.967,87                  | 15.000                   | 11.500                   | 11.500                    | 11.500                    | 11.500                    |
|                            |                | 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                 | 7.842,26                   | 5.000                    | 11.500                   | 11.500                    | 11.500                    | 11.500                    |
|                            |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                  | 8.954,66                   | 11.000                   | 14.500                   | 14.500                    | 14.500                    | 14.500                    |
|                            |                | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                       |                            |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 59.523,75                  | 50.000                   | 59.600                   | 59.600                    | 59.600                    | 59.600                    |
|                            |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 47.959,88                  | 37.900                   | 48.000                   | 48.000                    | 48.000                    | 48.000                    |
|                            |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR              | 5.771,31                   |                          | 5.800                    | 5.800                     | 5.800                     | 5.800                     |
|                            |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                       | 5.792,56                   | 12.100                   | 5.800                    | 5.800                     | 5.800                     | 5.800                     |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 1.000,00                   | 7.600                    | 1.300                    | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |
|                            |                | 53160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                             | 1.000,00                   |                          | 1.300                    | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |
|                            |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                     |                            | 7.600                    |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 30.590,83                  | 25.900                   | 31.700                   | 31.700                    | 31.700                    | 31.700                    |
|                            |                | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                            | 9.966,74                   | 8.500                    | 10.800                   | 10.800                    | 10.800                    | 10.800                    |
|                            |                | 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten           | 3.777,08                   | 1.400                    | 2.700                    | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |
|                            |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            | 2.973,61                   | 2.000                    | 3.500                    | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |
|                            |                | 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle                                            | 10.765,13                  | 11.000                   | 11.600                   | 11.600                    | 11.600                    | 11.600                    |

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                                        |                | 54560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                           | 2.845,07                   | 3.000                    | 3.100                    | 3.100                     | 3.100                     | 3.100                     |
|                                        |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen            | 263,20                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 152.565,65                 | 151.500                  | 165.300                  | 165.800                   | 166.300                   | 166.800                   |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -135.611,40                | -149.500                 | -161.800                 | -162.300                  | -162.800                  | -163.300                  |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -135.611,40                | -149.500                 | -161.800                 | -162.300                  | -162.800                  | -163.300                  |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 24.180,77                  | 32.600                   | 41.700                   | 41.700                    | 41.700                    | 41.700                    |
|                                        |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          | 15.426,44                  | 30.900                   | 32.900                   | 32.900                    | 32.900                    | 32.900                    |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               | 8.754,33                   | 1.700                    | 8.800                    | 8.800                     | 8.800                     | 8.800                     |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -159.792,17                | -182.100                 | -203.500                 | -204.000                  | -204.500                  | -205.000                  |

|                     |        |                        |
|---------------------|--------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12     | Sicherheit und Ordnung |
| Produkt             | 126000 | Brandschutz            |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                  | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 10.232,65                  | 1.000                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
|                           |                | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 10.232,65                  | 1.000                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 2.106,40                   | 1.000                    | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
|                           |                | 64821000 Erstattungen vom Kreis                                                                  | 1.356,40                   | 500                      | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
|                           |                | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                      | 750,00                     | 500                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                      | 12.339,05                  | 2.000                    | 2.500                    |                           | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                             | 16.342,40                  | 17.500                   | 20.900                   |                           | 21.400                    | 21.900                    | 22.400                    |                                        |
|                           |                | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                   | 11.080,73                  | 14.400                   | 15.200                   |                           | 15.700                    | 16.200                    | 16.700                    |                                        |
|                           |                | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                        | 714,66                     | 700                      | 800                      |                           | 800                       | 800                       | 800                       |                                        |
|                           |                | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 2.314,41                   | 2.400                    | 2.900                    |                           | 2.900                     | 2.900                     | 2.900                     |                                        |
|                           |                | 70410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte                                    | 2.232,60                   |                          | 2.000                    |                           | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                    | 41.499,91                  | 50.500                   | 51.800                   |                           | 51.800                    | 51.800                    | 51.800                    |                                        |
|                           |                | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                      |                            | 1.500                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                      | -915,42                    | 2.500                    | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
|                           |                | 72510000 Haltung von Fahrzeugen                                                                  | 10.996,60                  | 15.500                   | 13.000                   |                           | 13.000                    | 13.000                    | 13.000                    |                                        |
|                           |                | 72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände                                | 16.810,14                  | 15.000                   | 11.500                   |                           | 11.500                    | 11.500                    | 11.500                    |                                        |
|                           |                | 72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                        | 7.001,85                   | 5.000                    | 11.500                   |                           | 11.500                    | 11.500                    | 11.500                    |                                        |
|                           |                | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                         | 7.606,74                   | 11.000                   | 14.500                   |                           | 14.500                    | 14.500                    | 14.500                    |                                        |
|                           |                | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                              |                            |                          | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                           | 1.000,00                   | 7.600                    | 1.300                    |                           | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |                                        |
|                           |                | 73160000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                  | 1.000,00                   |                          | 1.300                    |                           | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |                                        |
|                           |                | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                        |                            | 7.600                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                          | 30.093,45                  | 25.900                   | 31.700                   |                           | 31.700                    | 31.700                    | 31.700                    |                                        |
|                           |                | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                   | 9.966,74                   | 8.500                    | 10.800                   |                           | 10.800                    | 10.800                    | 10.800                    |                                        |
|                           |                | 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                  | 3.777,08                   | 1.400                    | 2.700                    |                           | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |                                        |
|                           |                | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                   | 2.842,32                   | 2.000                    | 3.500                    |                           | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |                                        |
|                           |                | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 10.662,24                  | 11.000                   | 11.600                   |                           | 11.600                    | 11.600                    | 11.600                    |                                        |
|                           |                | 74560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                     | 2.845,07                   | 3.000                    | 3.100                    |                           | 3.100                     | 3.100                     | 3.100                     |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                    | 88.935,76                  | 101.500                  | 105.700                  |                           | 106.200                   | 106.700                   | 107.200                   |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                              | -76.596,71                 | -99.500                  | -103.200                 |                           | -103.700                  | -104.200                  | -104.700                  |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                        |
|---------------------|--------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1      | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12     | Sicherheit und Ordnung |
| Produkt             | 126000 | Brandschutz            |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 20.734,99                  | 30.000                   | 90.900                   | 270.000                   | 290.000                   | 20.000                    | 20.000                    |                                        |
|                           |                | 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                                 | 7.065,57                   | 8.000                    | 68.600                   | 270.000                   | 270.000                   |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 13.669,42                  | 22.000                   | 22.300                   |                           | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                           |                            |                          | 15.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                                                                                                                |                            |                          | 15.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                                                                                  | 20.734,99                  | 30.000                   | 105.900                  | 270.000                   | 290.000                   | 20.000                    | 20.000                    |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                                                                                      | -20.734,99                 | -30.000                  | -105.900                 | -270.000                  | -290.000                  | -20.000                   | -20.000                   |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                                                                           | -97.331,70                 | -129.500                 | -209.100                 | -270.000                  | -393.700                  | -124.200                  | -124.700                  |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                           |
|---------------------|--------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur         |
| Produktbereich      | 21     | Allgemeinbildende Schulen |
| Produkt             | 211100 | Grundschule Moorrege      |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 41.911,46                  | 24.300                   | 38.900                   | 38.900                    | 39.400                    | 39.900                    |
|                            |                | 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                         | 24.238,17                  | 14.200                   | 13.000                   | 13.000                    | 13.500                    | 14.000                    |
|                            |                | 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                        | 2.077,55                   | 10.100                   | 10.900                   | 10.900                    | 10.900                    | 10.900                    |
|                            |                | 41470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                           | 500,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 1.248,57                   |                          | 1.200                    | 1.200                     | 1.200                     | 1.200                     |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                       | 13.847,17                  |                          | 13.800                   | 13.800                    | 13.800                    | 13.800                    |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 102.072,50                 | 110.000                  | 118.500                  | 120.000                   | 122.000                   | 124.000                   |
|                            |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         | 102.072,50                 | 110.000                  | 118.500                  | 120.000                   | 122.000                   | 124.000                   |
| 441-<br>442,<br>446        | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 7.699,89                   | 900                      | 5.000                    | 5.000                     | 5.000                     | 5.000                     |
|                            |                | 44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 46,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze                                   | 7.653,89                   | 900                      | 5.000                    | 5.000                     | 5.000                     | 5.000                     |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 37.541,32                  | 38.000                   | 34.000                   | 34.500                    | 34.500                    | 34.500                    |
|                            |                | 44800000 Erstattungen vom Bund                                                            | 4.800,00                   | 6.000                    | 6.000                    | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |
|                            |                | 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden                                     | 32.741,32                  | 32.000                   | 28.000                   | 28.500                    | 28.500                    | 28.500                    |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 6.406,93                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 6.406,93                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 195.632,10                 | 173.200                  | 196.400                  | 198.400                   | 200.900                   | 203.400                   |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      | 287.674,95                 | 329.600                  | 357.000                  | 365.600                   | 374.400                   | 383.400                   |
|                            |                | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                               | 226.327,32                 | 257.600                  | 279.700                  | 288.100                   | 296.800                   | 305.700                   |
|                            |                | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -             | 13.685,37                  | 14.100                   | 15.400                   | 15.500                    | 15.600                    | 15.700                    |
|                            |                | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                       | 47.636,82                  | 57.900                   | 61.900                   | 62.000                    | 62.000                    | 62.000                    |
|                            |                | 50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.                                              | 25,44                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 54.075,64                  | 46.000                   | 58.100                   | 58.200                    | 59.300                    | 60.300                    |
|                            |                | 52310000 Mieten und Pachten                                                               | 2.606,73                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                          | 280,60                     |                          | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
|                            |                | 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                 | 2.585,20                   | 2.000                    | 2.600                    | 2.700                     | 2.800                     | 2.800                     |
|                            |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                  | 17.256,11                  | 9.000                    | 20.000                   | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |
|                            |                | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                       | 31.347,00                  | 35.000                   | 35.000                   | 35.000                    | 36.000                    | 37.000                    |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 63.648,72                  | 45.500                   | 59.200                   | 59.200                    | 59.200                    | 59.200                    |
|                            |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 16.123,33                  |                          | 16.200                   | 16.200                    | 16.200                    | 16.200                    |
|                            |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR              | 22.779,89                  |                          | 22.800                   | 22.800                    | 22.800                    | 22.800                    |
|                            |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                       | 24.745,50                  | 45.500                   | 20.200                   | 20.200                    | 20.200                    | 20.200                    |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 114.077,87                 | 82.000                   | 109.800                  | 109.800                   | 109.900                   | 110.000                   |
|                            |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            | 10.621,51                  | 13.000                   | 18.100                   | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |
|                            |                | 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle                                            | 12.301,00                  | 13.500                   | 13.000                   | 13.100                    | 13.200                    | 13.300                    |
|                            |                | 54510000 Erstattungen an Land                                                             | 3.167,00                   |                          | 4.500                    | 4.500                     | 4.500                     | 4.500                     |
|                            |                | 54521000 Erstattungen an Kreis                                                            | 2.020,82                   |                          |                          |                           |                           |                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                                        |                | 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                                    | 48.598,69                  | 36.000                   | 54.500                   | 54.500                    | 54.500                    | 54.500                    |
|                                        |                | 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                  | 15.413,00                  | 15.600                   | 15.800                   | 15.800                    | 15.800                    | 15.800                    |
|                                        |                | 54580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                 | 3.712,37                   | 3.900                    | 3.900                    | 3.900                     | 3.900                     | 3.900                     |
|                                        |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen            | 18.243,48                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 519.477,18                 | 503.100                  | 584.100                  | 592.800                   | 602.800                   | 612.900                   |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -323.845,08                | -329.900                 | -387.700                 | -394.400                  | -401.900                  | -409.500                  |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -323.845,08                | -329.900                 | -387.700                 | -394.400                  | -401.900                  | -409.500                  |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 221.242,11                 | 358.600                  | 352.400                  | 352.400                   | 352.400                   | 352.400                   |
|                                        |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          | 217.929,66                 | 357.000                  | 349.000                  | 349.000                   | 349.000                   | 349.000                   |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               | 3.312,45                   | 1.600                    | 3.400                    | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -545.087,19                | -688.500                 | -740.100                 | -746.800                  | -754.300                  | -761.900                  |



|                     |        |                           |
|---------------------|--------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur         |
| Produktbereich      | 21     | Allgemeinbildende Schulen |
| Produkt             | 211100 | Grundschule Moorrege      |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                  | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 26.815,72                  | 24.300                   | 23.900                   |                           | 23.900                    | 24.400                    | 24.900                    |                                        |
|                           |                | 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                                | 24.238,17                  | 14.200                   | 13.000                   |                           | 13.000                    | 13.500                    | 14.000                    |                                        |
|                           |                | 61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                               | 2.077,55                   | 10.100                   | 10.900                   |                           | 10.900                    | 10.900                    | 10.900                    |                                        |
|                           |                | 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                                  | 500,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 101.606,82                 | 110.000                  | 118.500                  |                           | 120.000                   | 122.000                   | 124.000                   |                                        |
|                           |                | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 101.606,82                 | 110.000                  | 118.500                  |                           | 120.000                   | 122.000                   | 124.000                   |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                             | 46,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 46,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 45.195,21                  | 38.900                   | 34.000                   |                           | 34.500                    | 34.500                    | 34.500                    |                                        |
|                           |                | 64800000 Erstattungen vom Bund                                                                   | 4.800,00                   | 6.000                    | 6.000                    |                           | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |                                        |
|                           |                | 64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                        | 32.741,32                  | 32.000                   | 28.000                   |                           | 28.500                    | 28.500                    | 28.500                    |                                        |
|                           |                | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                      | 7.653,89                   | 900                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                      | <b>173.663,75</b>          | <b>173.200</b>           | <b>176.400</b>           |                           | <b>178.400</b>            | <b>180.900</b>            | <b>183.400</b>            |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                             | 287.674,95                 | 329.600                  | 357.000                  |                           | 365.600                   | 374.400                   | 383.400                   |                                        |
|                           |                | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                   | 226.327,32                 | 257.600                  | 279.700                  |                           | 288.100                   | 296.800                   | 305.700                   |                                        |
|                           |                | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                        | 13.685,37                  | 14.100                   | 15.400                   |                           | 15.500                    | 15.600                    | 15.700                    |                                        |
|                           |                | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 47.636,82                  | 57.900                   | 61.900                   |                           | 62.000                    | 62.000                    | 62.000                    |                                        |
|                           |                | 70410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte                                    | 25,44                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                    | 45.320,71                  | 46.000                   | 58.100                   |                           | 58.200                    | 59.300                    | 60.300                    |                                        |
|                           |                | 72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen                                                        | 2.606,73                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände                                | 280,60                     |                          | 500                      |                           | 500                       | 500                       | 500                       |                                        |
|                           |                | 72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                        | 2.585,20                   | 2.000                    | 2.600                    |                           | 2.700                     | 2.800                     | 2.800                     |                                        |
|                           |                | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                         | 9.607,89                   | 9.000                    | 20.000                   |                           | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |                                        |
|                           |                | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                              | 30.240,29                  | 35.000                   | 35.000                   |                           | 35.000                    | 36.000                    | 37.000                    |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                          | 77.684,16                  | 82.000                   | 109.800                  |                           | 109.800                   | 109.900                   | 110.000                   |                                        |
|                           |                | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                   | 10.021,14                  | 13.000                   | 18.100                   |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
|                           |                | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 12.190,60                  | 13.500                   | 13.000                   |                           | 13.100                    | 13.200                    | 13.300                    |                                        |
|                           |                | 74510000 Erstattungen an Land                                                                    | 3.167,00                   |                          | 4.500                    |                           | 4.500                     | 4.500                     | 4.500                     |                                        |
|                           |                | 74521000 Erstattungen an Kreis                                                                   | 2.020,82                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV                                                            | 31.159,23                  | 36.000                   | 54.500                   |                           | 54.500                    | 54.500                    | 54.500                    |                                        |
|                           |                | 74522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                            | 15.413,00                  | 15.600                   | 15.800                   |                           | 15.800                    | 15.800                    | 15.800                    |                                        |
|                           |                | 74580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                           | 3.712,37                   | 3.900                    | 3.900                    |                           | 3.900                     | 3.900                     | 3.900                     |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                    | <b>410.679,82</b>          | <b>457.600</b>           | <b>524.900</b>           |                           | <b>533.600</b>            | <b>543.600</b>            | <b>553.700</b>            |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                              | <b>-237.016,07</b>         | <b>-284.400</b>          | <b>-348.500</b>          |                           | <b>-355.200</b>           | <b>-362.700</b>           | <b>-370.300</b>           |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 48.798,20                  | 6.200                    | 78.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 68110000 Investitionszuweisungen vom Land                                                        | 48.798,20                  | 6.200                    | 78.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                                                                                  | 48.798,20                  | 6.200                    | 78.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 80.521,03                  | 34.000                   | 118.000                  |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
|                           |                | 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                                 | 19.105,48                  |                          | 88.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                      | 39.252,27                  | 17.000                   | 12.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 22.163,28                  | 17.000                   | 18.000                   |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                           | 35.159,36                  |                          | 30.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                                                                                                                | 35.159,36                  |                          | 30.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                                                                                  | 115.680,39                 | 34.000                   | 148.000                  |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                                                                                      | -66.882,19                 | -27.800                  | -70.000                  |                           | -18.000                   | -18.000                   | -18.000                   |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                                                                           | -303.898,26                | -312.200                 | -418.500                 |                           | -373.200                  | -380.700                  | -388.300                  |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                           |
|---------------------|--------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur         |
| Produktbereich      | 21     | Allgemeinbildende Schulen |
| Produkt             | 217000 | Gymnasien                 |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 1.620,70                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44822000 Erstattungen von<br>Gemeinden/Gemeindeverbänden                                          | 1.620,70                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                                | 131,28                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung<br>der sonstigen anderen Rückstellungen      | 131,28                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                               | <b>1.751,98</b>            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                           | 223.664,47                 | 214.500                  | <b>243.000</b>           | 244.000                   | 245.000                   | 246.000                   |
|                                        |                | 54510000 Erstattungen an Land                                                                     | 8.091,00                   | 4.000                    | <b>8.000</b>             | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |
|                                        |                | 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                                               | 215.573,47                 | 210.500                  | <b>235.000</b>           | 236.000                   | 237.000                   | 238.000                   |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                        | <b>223.664,47</b>          | <b>214.500</b>           | <b>243.000</b>           | <b>244.000</b>            | <b>245.000</b>            | <b>246.000</b>            |
|                                        | 19             | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 10 / 18)                        | <b>-221.912,49</b>         | <b>-214.500</b>          | <b>-243.000</b>          | <b>-244.000</b>           | <b>-245.000</b>           | <b>-246.000</b>           |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | <b>-221.912,49</b>         | <b>-214.500</b>          | <b>-243.000</b>          | <b>-244.000</b>           | <b>-245.000</b>           | <b>-246.000</b>           |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)                                                           | <b>-221.912,49</b>         | <b>-214.500</b>          | <b>-243.000</b>          | <b>-244.000</b>           | <b>-245.000</b>           | <b>-246.000</b>           |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                      | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                    | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                               | 1.620,70                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 64822000 Erstattungen von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden                                                         | 1.620,70                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                          | <b>1.620,70</b>            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                              | 218.549,42                 | 214.500                  | 243.000                  |                           | 244.000                   | 245.000                   | 246.000                   |                                        |
|                           |     | 74510000 Erstattungen an Land                                                                                        | 8.091,00                   | 4.000                    | 8.000                    |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
|                           |     | 74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV                                                                                | 210.458,42                 | 210.500                  | 235.000                  |                           | 236.000                   | 237.000                   | 238.000                   |                                        |
|                           | 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                        | <b>218.549,42</b>          | <b>214.500</b>           | <b>243.000</b>           |                           | <b>244.000</b>            | <b>245.000</b>            | <b>246.000</b>            |                                        |
|                           | 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                                  | <b>-216.928,72</b>         | <b>-214.500</b>          | <b>-243.000</b>          |                           | <b>-244.000</b>           | <b>-245.000</b>           | <b>-246.000</b>           |                                        |
|                           |     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für<br>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem<br>Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für<br>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und<br>Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für<br>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | <b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>                                               | <b>-216.928,72</b>         | <b>-214.500</b>          | <b>-243.000</b>          |                           | <b>-244.000</b>           | <b>-245.000</b>           | <b>-246.000</b>           |                                        |

|                     |        |                           |
|---------------------|--------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur         |
| Produktbereich      | 21     | Allgemeinbildende Schulen |
| Produkt             | 217000 | Gymnasien                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 144.458,38                 |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45810000 Zuschreibungen                                                                   | 1,00                       |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 144.457,38                 |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 144.458,38                 |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 6.845,13                   |                          | 6.900                    | 6.900                     | 6.900                     | 6.900                     |
|                                        |                | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                        | 6.845,13                   |                          | 6.900                    | 6.900                     | 6.900                     | 6.900                     |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 223.841,35                 | 525.500                  | 597.500                  | 720.000                   | 748.000                   | 740.100                   |
|                                        |                | 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände                                                     | 223.841,35                 | 525.500                  | 597.500                  | 720.000                   | 748.000                   | 740.100                   |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 399.870,93                 | 89.000                   | 296.000                  | 300.000                   | 303.000                   | 309.000                   |
|                                        |                | 54510000 Erstattungen an Land                                                             | 17.084,16                  | 2.000                    | 11.000                   | 12.000                    | 13.000                    | 14.000                    |
|                                        |                | 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                                       | 207.095,87                 | 87.000                   | 280.000                  | 283.000                   | 285.000                   | 290.000                   |
|                                        |                | 54530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                           | 175.690,90                 |                          | 5.000                    | 5.000                     | 5.000                     | 5.000                     |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 630.557,41                 | 614.500                  | 900.400                  | 1.026.900                 | 1.057.900                 | 1.056.000                 |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -486.099,03                | -614.500                 | -900.400                 | -1.026.900                | -1.057.900                | -1.056.000                |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -486.099,03                | -614.500                 | -900.400                 | -1.026.900                | -1.057.900                | -1.056.000                |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -486.099,03                | -614.500                 | -900.400                 | -1.026.900                | -1.057.900                | -1.056.000                |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                  |
| Produktbereich      | 21     | Allgemeinbildende Schulen          |
| Produkt             | 218000 | Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            | 223.841,35                 | 525.500                  | 597.500                  |                           | 720.000                   | 748.000                   | 740.100                   |                                        |
|                           |                | 73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                | 223.841,35                 | 525.500                  | 597.500                  |                           | 720.000                   | 748.000                   | 740.100                   |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 374.177,65                 | 89.000                   | 296.000                  |                           | 300.000                   | 303.000                   | 309.000                   |                                        |
|                           |                | 74510000 Erstattungen an Land                                                                                     | 17.084,16                  | 2.000                    | 11.000                   |                           | 12.000                    | 13.000                    | 14.000                    |                                        |
|                           |                | 74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV                                                                             | 181.402,59                 | 87.000                   | 280.000                  |                           | 283.000                   | 285.000                   | 290.000                   |                                        |
|                           |                | 74530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                                                   | 175.690,90                 |                          | 5.000                    |                           | 5.000                     | 5.000                     | 5.000                     |                                        |
|                           | 16             | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | 598.019,00                 | 614.500                  | 893.500                  |                           | 1.020.000                 | 1.051.000                 | 1.049.100                 |                                        |
|                           | 17             | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | -598.019,00                | -614.500                 | -893.500                 |                           | -1.020.000                | -1.051.000                | -1.049.100                |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | <b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>                                            | -598.019,00                | -614.500                 | -893.500                 |                           | -1.020.000                | -1.051.000                | -1.049.100                |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                   |
|---------------------|--------|-------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur |
| Produktbereich      | 22     | Sonderschulen     |
| Produkt             | 221000 | Förderschulen     |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          | 7.000                    | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |
|                                        |                | 44810000 Erstattungen vom Land                                                            |                            |                          | 7.000                    | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              |                            |                          | 7.000                    | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 30.675,22                  | 15.000                   | 30.000                   | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |
|                                        |                | 54510000 Erstattungen an Land                                                             | 8.100,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                                       | 22.575,22                  | 15.000                   | 30.000                   | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 30.675,22                  | 15.000                   | 30.000                   | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 10 / 18)                       | -30.675,22                 | -15.000                  | -23.000                  | -23.000                   | -23.000                   | -23.000                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -30.675,22                 | -15.000                  | -23.000                  | -23.000                   | -23.000                   | -23.000                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -30.675,22                 | -15.000                  | -23.000                  | -23.000                   | -23.000                   | -23.000                   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          | 7.000                    |                           | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |                                        |
|                           |     | 64810000 Erstattungen vom Land                                                                                    |                            |                          | 7.000                    |                           | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              |                            |                          | 7.000                    |                           | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 30.675,22                  | 15.000                   | 30.000                   |                           | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |                                        |
|                           |     | 74510000 Erstattungen an Land                                                                                     | 8.100,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV                                                                             | 22.575,22                  | 15.000                   | 30.000                   |                           | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 30.675,22                  | 15.000                   | 30.000                   |                           | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -30.675,22                 | -15.000                  | -23.000                  |                           | -23.000                   | -23.000                   | -23.000                   |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -30.675,22                 | -15.000                  | -23.000                  |                           | -23.000                   | -23.000                   | -23.000                   |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                   |
|---------------------|--------|-------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur |
| Produktbereich      | 22     | Sonderschulen     |
| Produkt             | 221000 | Förderschulen     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                              |
|---------------------|--------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur            |
| Produktbereich      | 24     | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt             | 241000 | Schülerbeförderung           |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 260,87                     | 300                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                                        |                | 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                        | 260,87                     | 300                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 1.455,20                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 1.455,20                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 1.716,07                   | 300                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 3.403,00                   | 3.900                    | 4.400                    | 4.400                     | 4.400                     | 4.400                     |
|                                        |                | 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten           | 3.403,00                   | 3.900                    | 4.400                    | 4.400                     | 4.400                     | 4.400                     |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 3.403,00                   | 3.900                    | 4.400                    | 4.400                     | 4.400                     | 4.400                     |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -1.686,93                  | -3.600                   | -4.100                   | -4.100                    | -4.100                    | -4.100                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -1.686,93                  | -3.600                   | -4.100                   | -4.100                    | -4.100                    | -4.100                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -1.686,93                  | -3.600                   | -4.100                   | -4.100                    | -4.100                    | -4.100                    |

|                     |        |                              |
|---------------------|--------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur            |
| Produktbereich      | 24     | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt             | 241000 | Schülerbeförderung           |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 109,33                     | 300                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
|                           |                | 61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                                                | 109,33                     | 300                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       | 109,33                     | 300                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 1.827,00                   | 3.900                    | 4.400                    |                           | 4.400                     | 4.400                     | 4.400                     |                                        |
|                           |                | 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                   | 1.827,00                   | 3.900                    | 4.400                    |                           | 4.400                     | 4.400                     | 4.400                     |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 1.827,00                   | 3.900                    | 4.400                    |                           | 4.400                     | 4.400                     | 4.400                     |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -1.717,67                  | -3.600                   | -4.100                   |                           | -4.100                    | -4.100                    | -4.100                    |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = <b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                            | -1.717,67                  | -3.600                   | -4.100                   |                           | -4.100                    | -4.100                    | -4.100                    |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                                                    |
|---------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                                                  |
| Produktbereich      | 25     | Wissenschaft, Forschung, Museen, Zoologische und Botanische Gärten |
| Produkt             | 252100 | Heimatismuseum/ Bienenmuseum                                       |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 450,00                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                  | 450,00                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                            | 29,69                      |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen     | 29,69                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | <b>479,69</b>              | <b>100</b>               |                          |                           |                           |                           |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                          | 6.669,28                   | 7.000                    | <b>7.800</b>             | 8.000                     | 8.200                     | 8.400                     |
|                            |                | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                                   | 5.237,52                   | 5.400                    | <b>6.000</b>             | 6.200                     | 6.400                     | 6.600                     |
|                            |                | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -                 | 337,87                     | 400                      | <b>400</b>               | 400                       | 400                       | 400                       |
|                            |                | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                           | 1.093,89                   | 1.200                    | <b>1.400</b>             | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 |                            | 200                      | <b>200</b>               | 200                       | 200                       | 200                       |
|                            |                | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                              |                            | 200                      |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                      |                            |                          | <b>200</b>               | 200                       | 200                       | 200                       |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                       | 708,39                     | 1.200                    | <b>1.600</b>             | 1.600                     | 1.600                     | 1.600                     |
|                            |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                | 708,39                     | 1.200                    | <b>1.600</b>             | 1.600                     | 1.600                     | 1.600                     |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | <b>7.377,67</b>            | <b>8.400</b>             | <b>9.600</b>             | <b>9.800</b>              | <b>10.000</b>             | <b>10.200</b>             |
|                            | 19             | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-6.897,98</b>           | <b>-8.300</b>            | <b>-9.600</b>            | <b>-9.800</b>             | <b>-10.000</b>            | <b>-10.200</b>            |
| 46000 0- 46199 8, 462- 469 | 20             | + Finanzerträge                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0- 55199 8, 552- 559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | <b>-6.897,98</b>           | <b>-8.300</b>            | <b>-9.600</b>            | <b>-9.800</b>             | <b>-10.000</b>            | <b>-10.200</b>            |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 3.281,45                   |                          | <b>1.000</b>             | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                            |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                                 | 3.281,45                   |                          | <b>1.000</b>             | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                            | 26             | = <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | <b>-10.179,43</b>          | <b>-8.300</b>            | <b>-10.600</b>           | <b>-10.800</b>            | <b>-11.000</b>            | <b>-11.200</b>            |

|                     |        |                                                                    |
|---------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                                                  |
| Produktbereich      | 25     | Wissenschaft, Forschung, Museen, Zoologische und Botanische Gärten |
| Produkt             | 252100 | Heimatismuseum/ Bienenmuseum                                       |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 450,00                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                                      | 450,00                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-642, 646              | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       | 450,00                     | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                              | 6.669,28                   | 7.000                    | 7.800                    |                           | 8.000                     | 8.200                     | 8.400                     |                                        |
|                           |    | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                                    | 5.237,52                   | 5.400                    | 6.000                    |                           | 6.200                     | 6.400                     | 6.600                     |                                        |
|                           |    | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                         | 337,87                     | 400                      | 400                      |                           | 400                       | 400                       | 400                       |                                        |
|                           |    | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                           | 1.093,89                   | 1.200                    | 1.400                    |                           | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            | 200                      | 200                      |                           | 200                       | 200                       | 200                       |                                        |
|                           |    | 72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände                                                 |                            | 200                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                                          |                            |                          | 200                      |                           | 200                       | 200                       | 200                       |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 356,30                     | 1.200                    | 1.600                    |                           | 1.600                     | 1.600                     | 1.600                     |                                        |
|                           |    | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    | 356,30                     | 1.200                    | 1.600                    |                           | 1.600                     | 1.600                     | 1.600                     |                                        |
|                           | 16 | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 7.025,58                   | 8.400                    | 9.600                    |                           | 9.800                     | 10.000                    | 10.200                    |                                        |
|                           | 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -6.575,58                  | -8.300                   | -9.600                   |                           | -9.800                    | -10.000                   | -10.200                   |                                        |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34 | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                                                    |
|---------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                                                  |
| Produktbereich      | 25     | Wissenschaft, Forschung, Museen, Zoologische und Botanische Gärten |
| Produkt             | 252100 | Heimatismuseum/ Bienenmuseum                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -6.575,58                  | -8.300                   | -9.600                   |                           | -9.800                    | -10.000                   | -10.200                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 9.955,00                   | 9.000                    | 8.900                    | 8.900                     | 8.900                     | 8.900                     |
|                            |                | 41470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                           | 1.200,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                              | 8.755,00                   | 9.000                    | 8.900                    | 8.900                     | 8.900                     | 8.900                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 18.981,10                  | 18.000                   | 18.000                   | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |
|                            |                | 44612000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 7%                           | 18.981,10                  | 18.000                   | 18.000                   | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 2.386,81                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 2.386,81                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 31.322,91                  | 27.000                   | 26.900                   | 26.900                    | 26.900                    | 26.900                    |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 37.294,45                  | 30.000                   | 30.000                   | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |
|                            |                | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                       | 37.294,45                  | 30.000                   | 30.000                   | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 1.350,00                   | 1.400                    | 1.100                    | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |
|                            |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                     | 1.350,00                   | 1.400                    | 1.100                    | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 125,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 54580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                    | 125,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 38.769,45                  | 31.400                   | 31.100                   | 31.100                    | 31.100                    | 31.100                    |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -7.446,54                  | -4.400                   | -4.200                   | -4.200                    | -4.200                    | -4.200                    |
| 46000 0-46199 8, 462-469   | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0-55199 8, 552-559   | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -7.446,54                  | -4.400                   | -4.200                   | -4.200                    | -4.200                    | -4.200                    |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 4.022,26                   | 3.700                    | 4.100                    | 4.100                     | 4.100                     | 4.100                     |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                                  | 4.022,26                   | 3.700                    | 4.100                    | 4.100                     | 4.100                     | 4.100                     |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -11.468,80                 | -8.100                   | -8.300                   | -8.300                    | -8.300                    | -8.300                    |

|                     |        |                   |
|---------------------|--------|-------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur |
| Produktbereich      | 26     | Theater, Musik    |
| Produkt             | 262000 | Musikpflege       |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 9.955,00                   | 9.000                    | 8.900                    |                           | 8.900                     | 8.900                     | 8.900                     |                                        |
|                           |                | 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                                                   | 1.200,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                                      | 8.755,00                   | 9.000                    | 8.900                    |                           | 8.900                     | 8.900                     | 8.900                     |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 18.981,10                  | 18.000                   | 18.000                   |                           | 18.000                    | 18.000                    |                           |                                        |
|                           |                | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                                 | 18.981,10                  | 18.000                   | 18.000                   |                           | 18.000                    | 18.000                    |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          | 18.000                   |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
|                           |                | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                            |                          | 18.000                   |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       | 28.936,10                  | 27.000                   | 44.900                   |                           | 44.900                    | 44.900                    | 26.900                    |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 37.294,45                  | 30.000                   | 30.000                   |                           | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |                                        |
|                           |                | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                               | 37.294,45                  | 30.000                   | 30.000                   |                           | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            | 1.050,00                   | 1.400                    | 1.100                    |                           | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |                                        |
|                           |                | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         | 1.050,00                   | 1.400                    | 1.100                    |                           | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 125,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 74580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                                            | 125,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 38.469,45                  | 31.400                   | 31.100                   |                           | 31.100                    | 31.100                    | 31.100                    |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -9.533,35                  | -4.400                   | 13.800                   |                           | 13.800                    | 13.800                    | -4.200                    |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                   |
|---------------------|--------|-------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur |
| Produktbereich      | 26     | Theater, Musik    |
| Produkt             | 262000 | Musikpflege       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -9.533,35                  | -4.400                   | 13.800                   |                           | 13.800                    | 13.800                    | -4.200                    |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                                     |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                                   |
| Produktbereich      | 27     | Volkshochschulen, Büchereien, Sonstige Volksbildung |
| Produkt             | 272000 | Büchereien                                          |

## Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten             |    |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1²                                     | 2³ | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3  | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7  | + sonstige Erträge                                                                        | 92,57                      |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 92,57                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 92,57                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11 | Personalaufwendungen                                                                      | 1.155,63                   | 2.100                    |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                               | 1.068,87                   | 2.100                    |                          |                           |                           |                           |
|                                        |    | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                       | 86,76                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 410,33                     | 900                      | 600                      | 600                       | 600                       | 600                       |
|                                        |    | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                  | 84,48                      | 500                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                                        |    | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                       | 325,85                     | 400                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
| 57                                     | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15 | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 184,01                     | 1.500                    | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
|                                        |    | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            | 184,01                     | 1.500                    | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
| 54291                                  | 17 | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 1.749,97                   | 4.500                    | 800                      | 800                       | 800                       | 800                       |
|                                        | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -1.657,40                  | -4.500                   | -800                     | -800                      | -800                      | -800                      |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20 | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -1.657,40                  | -4.500                   | -800                     | -800                      | -800                      | -800                      |
| 48                                     | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -1.657,40                  | -4.500                   | -800                     | -800                      | -800                      | -800                      |

|                     |        |                                                     |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                                   |
| Produktbereich      | 27     | Volkshochschulen, Büchereien, Sonstige Volksbildung |
| Produkt             | 272000 | Büchereien                                          |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              | 1.155,63                   | 2.100                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                                    | 1.068,87                   | 2.100                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                           | 86,76                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 410,33                     | 900                      | 600                      |                           | 600                       | 600                       | 600                       |                                        |
|                           |     | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                                          | 84,48                      | 500                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
|                           |     | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                               | 325,85                     | 400                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 184,01                     | 1.500                    | 200                      |                           | 200                       | 200                       | 200                       |                                        |
|                           |     | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    | 184,01                     | 1.500                    | 200                      |                           | 200                       | 200                       | 200                       |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 1.749,97                   | 4.500                    | 800                      |                           | 800                       | 800                       | 800                       |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -1.749,97                  | -4.500                   | -800                     |                           | -800                      | -800                      | -800                      |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                                     |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                                   |
| Produktbereich      | 27     | Volkshochschulen, Büchereien, Sonstige Volksbildung |
| Produkt             | 272000 | Büchereien                                          |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -1.749,97                  | -4.500                   | -800                     |                           | -800                      | -800                      | -800                      |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                |                                                                                        |                            | 100                      | 100                      |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44210000 Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (19%)                  |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44211000 Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (7%)                   |                            |                          | 100                      |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            | 100                      | 100                      |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          | 1.400                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
|                                        |                | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                            |                            |                          | 900                      | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                                        |                | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -          |                            |                          | 100                      | 100                       | 100                       | 100                       |
|                                        |                | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                    |                            |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 7.585,58                   | 7.500                    | 5.500                    | 5.500                     | 5.500                     | 5.500                     |
|                                        |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 2.119,29                   | 2.500                    |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                            | 5.466,29                   | 5.000                    | 3.500                    | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |
|                                        |                | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                    |                            |                          | 2.000                    | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           | 390,32                     |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
|                                        |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR           | 390,32                     |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 | 1.600,00                   | 5.600                    | 2.100                    | 600                       | 600                       | 600                       |
|                                        |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                  | 1.600,00                   | 5.600                    | 2.100                    | 600                       | 600                       | 600                       |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                | 234,76                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                         | 234,76                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 9.810,66                   | 13.100                   | 9.400                    | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -9.810,66                  | -13.000                  | -9.300                   | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -9.810,66                  | -13.000                  | -9.300                   | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 3.253,30                   | 6.600                    | 5.300                    | 5.300                     | 5.300                     | 5.300                     |
|                                        |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          |                            |                          | 2.000                    | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               | 3.253,30                   | 6.600                    | 3.300                    | 3.300                     | 3.300                     | 3.300                     |



|                     |        |                                   |
|---------------------|--------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                 |
| Produktbereich      | 28     | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produkt             | 281000 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                  | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                            | 2 <sup>6</sup> | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -13.063,96                 | -19.600                  | -14.600                  | -13.300                   | -13.300                   | -13.300                   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                      |                            | 100                      | 100                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                                                                                                                         |                            | 100                      | 100                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                                                                               |                            | 100                      | 100                      |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                                                                      |                            |                          | 1.400                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
|                           |    | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                                                                                            |                            |                          | 900                      |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
|                           |    | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                                                                 |                            |                          | 100                      |                           | 100                       | 100                       | 100                       |                                        |
|                           |    | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                                                                                   |                            |                          | 400                      |                           | 400                       | 400                       | 400                       |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                             | 6.774,44                   | 7.500                    | 5.500                    |                           | 5.500                     | 5.500                     | 5.500                     |                                        |
|                           |    | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                                                                               | 2.119,29                   | 2.500                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                                                               | 4.655,15                   | 5.000                    | 3.500                    |                           | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |                                        |
|                           |    | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                                                       |                            |                          | 2.000                    |                           | 2.000                     | 2.000                     | 2.000                     |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                                                                                    | 1.600,00                   | 5.600                    | 2.100                    |                           | 600                       | 600                       | 600                       |                                        |
|                           |    | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                                                                                 | 1.600,00                   | 5.600                    | 2.100                    |                           | 600                       | 600                       | 600                       |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                                                                                   | 234,76                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                                                                            | 234,76                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                                                                             | 8.609,20                   | 13.100                   | 9.000                    |                           | 7.600                     | 7.600                     | 7.600                     |                                        |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                                                                                       | -8.609,20                  | -13.000                  | -8.900                   |                           | -7.600                    | -7.600                    | -7.600                    |                                        |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                          |                            |                          | 14.400                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen                                                                                                                    |                            |                          | 14.400                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                                                                           |                            |                          | 14.400                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 1.951,60                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 1.951,60                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

# Gemeinde Moorrege

2024

|                     |        |                                   |
|---------------------|--------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2      | Schule und Kultur                 |
| Produktbereich      | 28     | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produkt             | 281000 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          | 18.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                                                        |                            |                          | 18.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          | 1.951,60                   |                          | 18.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              | -1.951,60                  |                          | -3.600                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -10.560,80                 | -13.000                  | -12.500                  |                           | -7.600                    | -7.600                    | -7.600                    |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 1.880,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         | 1.880,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            | 2.000                    | 3.000                    | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |
|                                        |                | 44613000 Privat rechtlich: Sonstige Erträge Reiseleistung § 25 UStG                       |                            | 2.000                    | 3.000                    | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 198,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 198,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 2.078,00                   | 2.000                    | 3.000                    | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 19.852,69                  | 20.000                   | 6.000                    | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |
|                                        |                | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                       | 19.852,69                  | 20.000                   | 6.000                    | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 20,00                      |                          | 13.500                   | 13.500                    | 13.500                    | 13.500                    |
|                                        |                | 54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG                                             |                            |                          | 13.500                   | 13.500                    | 13.500                    | 13.500                    |
|                                        |                | 54580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                    | 20,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          | 13.500                   | 13.500                    | 13.500                    | 13.500                    |
|                                        |                | 54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG                                             |                            |                          | 13.500                   | 13.500                    | 13.500                    | 13.500                    |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 19.872,69                  | 20.000                   | 19.500                   | 19.500                    | 19.500                    | 19.500                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -17.794,69                 | -18.000                  | -16.500                  | -16.500                   | -16.500                   | -16.500                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -17.794,69                 | -18.000                  | -16.500                  | -16.500                   | -16.500                   | -16.500                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 3.075,82                   | 2.100                    | 3.100                    | 3.100                     | 3.100                     | 3.100                     |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                                  | 3.075,82                   | 2.100                    | 3.100                    | 3.100                     | 3.100                     | 3.100                     |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -20.870,51                 | -20.100                  | -19.600                  | -19.600                   | -19.600                   | -19.600                   |

|                     |        |                                  |
|---------------------|--------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend              |
| Produktbereich      | 31     | Soziale Hilfen                   |
| Produkt             | 315100 | Soziale Einrichtungen für Ältere |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            | 2.000                    | 2.000                    |                           | 2.000                     | 2.000                     |                           |                                        |
|                           |     | 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                                      |                            | 2.000                    | 2.000                    |                           | 2.000                     | 2.000                     |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 1.880,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                                 | 1.880,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          | 3.000                    |                           | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |                                        |
|                           |     | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                            |                          | 3.000                    |                           | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              | 1.880,00                   | 2.000                    | 5.000                    |                           | 5.000                     | 5.000                     | 3.000                     |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 19.772,26                  | 20.000                   | 6.000                    |                           | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |                                        |
|                           |     | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                               | 19.772,26                  | 20.000                   | 6.000                    |                           | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 20,00                      |                          | 13.500                   |                           | 13.500                    | 13.500                    | 13.500                    |                                        |
|                           |     | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    |                            |                          | 13.500                   |                           | 13.500                    | 13.500                    | 13.500                    |                                        |
|                           |     | 74580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                                            | 20,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 19.792,26                  | 20.000                   | 19.500                   |                           | 19.500                    | 19.500                    | 19.500                    |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -17.912,26                 | -18.000                  | -14.500                  |                           | -14.500                   | -14.500                   | -16.500                   |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                  |
|---------------------|--------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend              |
| Produktbereich      | 31     | Soziale Hilfen                   |
| Produkt             | 315100 | Soziale Einrichtungen für Ältere |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -17.912,26                 | -18.000                  | -14.500                  |                           | -14.500                   | -14.500                   | -16.500                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                            |
|---------------------|--------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 33     | Soziale Hilfen                             |
| Produkt             | 331000 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                        | 3.700,00                   | 3.400                    | 3.400                    | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |
|                                        |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         | 3.700,00                   | 3.400                    | 3.400                    | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 3.700,00                   | 3.400                    | 3.400                    | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |
|                                        | 19             | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 10 / 18)                    | -3.700,00                  | -3.400                   | -3.400                   | -3.400                    | -3.400                    | -3.400                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | -3.700,00                  | -3.400                   | -3.400                   | -3.400                    | -3.400                    | -3.400                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -3.700,00                  | -3.400                   | -3.400                   | -3.400                    | -3.400                    | -3.400                    |

|                     |        |                                            |
|---------------------|--------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 33     | Soziale Hilfen                             |
| Produkt             | 331000 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            | 3.700,00                   | 3.400                    | 3.400                    |                           | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |                                        |
|                           |     | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         | 3.700,00                   | 3.400                    | 3.400                    |                           | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | 3.700,00                   | 3.400                    | 3.400                    |                           | 3.400                     | 3.400                     | 3.400                     |                                        |
|                           | 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | -3.700,00                  | -3.400                   | -3.400                   |                           | -3.400                    | -3.400                    | -3.400                    |                                        |
|                           |     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | <b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>                                            | -3.700,00                  | -3.400                   | -3.400                   |                           | -3.400                    | -3.400                    | -3.400                    |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                            |
|---------------------|--------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 33     | Soziale Hilfen                             |
| Produkt             | 331000 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 1.437,00                   | 2.400                    | 2.400                    | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |
|                                        |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                     | 1.437,00                   | 2.400                    | 2.400                    | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 1.437,00                   | 2.400                    | 2.400                    | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 10 / 18)                       | -1.437,00                  | -2.400                   | -2.400                   | -2.400                    | -2.400                    | -2.400                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -1.437,00                  | -2.400                   | -2.400                   | -2.400                    | -2.400                    | -2.400                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -1.437,00                  | -2.400                   | -2.400                   | -2.400                    | -2.400                    | -2.400                    |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36     | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produkt             | 362200 | Kinder- und Jugendberufshilfe      |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            | 1.437,00                   | 2.400                    | 2.400                    |                           | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |                                        |
|                           |                | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         | 1.437,00                   | 2.400                    | 2.400                    |                           | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 1.437,00                   | 2.400                    | 2.400                    |                           | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -1.437,00                  | -2.400                   | -2.400                   |                           | -2.400                    | -2.400                    | -2.400                    |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                             | -1.437,00                  | -2.400                   | -2.400                   |                           | -2.400                    | -2.400                    | -2.400                    |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36     | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produkt             | 365000 | Tageseinrichtungen für Kinder      |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 1.379.279,72               | 1.403.500                | 1.760.500                | 5.800                     | 5.800                     | 5.800                     |
|                                        |                | 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                        | 1.373.431,40               | 1.403.500                | 1.754.700                |                           |                           |                           |
|                                        |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                       | 5.848,32                   |                          | 5.800                    | 5.800                     | 5.800                     | 5.800                     |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 55.600,00                  | 78.200                   | 90.300                   | 90.300                    | 90.300                    | 90.300                    |
|                                        |                | 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)                           | 55.600,00                  | 78.200                   | 90.300                   | 90.300                    | 90.300                    | 90.300                    |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 139.750,72                 |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44810000 Erstattungen vom Land                                                            | 8.484,18                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44821000 Erstattungen vom Kreis                                                           | 14.937,82                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich                                                 | 116.328,72                 |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 34.053,54                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 34.053,54                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 1.608.683,98               | 1.481.700                | 1.850.800                | 96.100                    | 96.100                    | 96.100                    |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 306,81                     |                          | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
|                                        |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                  | 306,81                     |                          | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 29.736,14                  | 11.900                   | 30.000                   | 30.000                    | 30.000                    | 30.000                    |
|                                        |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 3.004,17                   |                          | 3.100                    | 3.100                     | 3.100                     | 3.100                     |
|                                        |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR              | 127,90                     |                          | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
|                                        |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                       | 14.532,89                  | 11.900                   | 14.600                   | 14.600                    | 14.600                    | 14.600                    |
|                                        |                | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                        | 12.071,18                  |                          | 12.100                   | 12.100                    | 12.100                    | 12.100                    |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 1.555.957,56               | 1.795.500                | 1.857.500                |                           |                           |                           |
|                                        |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                     | 1.555.957,56               | 1.795.500                | 1.857.500                |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 968.569,03                 | 945.100                  | 1.172.700                | 1.173.700                 | 1.174.700                 | 1.175.700                 |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            |                            |                          | 700                      | 700                       | 700                       | 700                       |
|                                        |                | 54521000 Erstattungen an Kreis                                                            | 962.251,49                 | 945.100                  | 1.172.000                | 1.173.000                 | 1.174.000                 | 1.175.000                 |
|                                        |                | 54580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                    | 6.317,54                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 2.554.569,54               | 2.752.500                | 3.061.700                | 1.205.200                 | 1.206.200                 | 1.207.200                 |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -945.885,56                | -1.270.800               | -1.210.900               | -1.109.100                | -1.110.100                | -1.111.100                |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -945.885,56                | -1.270.800               | -1.210.900               | -1.109.100                | -1.110.100                | -1.111.100                |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               | 15.894,27                  |                          |                          |                           |                           |                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                  | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|--------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                            |                | 48110000 Erträge aus ILV                         | 15.894,27                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 354,91                     | 21.100                   | 10.400                   | 10.400                    | 10.400                    | 10.400                    |
|                            |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                    |                            | 20.000                   | 10.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -         | 354,91                     | 1.100                    | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                 | -930.346,20                | -1.291.900               | -1.221.300               | -1.119.500                | -1.120.500                | -1.121.500                |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36     | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produkt             | 365000 | Tageseinrichtungen für Kinder      |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | 1.373.431,40               | 1.403.500                | 1.754.700                |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                                | 1.373.431,40               | 1.403.500                | 1.754.700                |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                            | 78.200                   | 90.300                   |                           | 90.300                    | 90.300                    | 90.300                    |                                        |
|                           |    | 64110000 Mieten und Pachten                                                                       |                            | 78.200                   | 90.300                   |                           | 90.300                    | 90.300                    | 90.300                    |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 139.750,72                 |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64810000 Erstattungen vom Land                                                                    | 8.484,18                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64821000 Erstattungen vom Kreis                                                                   | 14.937,82                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                       | 116.328,72                 |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                              | 1.513.182,12               | 1.481.700                | 1.845.000                |                           | 90.300                    | 90.300                    | 90.300                    |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 306,81                     |                          | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
|                           |    | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                          | 306,81                     |                          | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                            | 1.476.730,00               | 1.795.500                | 1.857.500                |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                         | 1.476.730,00               | 1.795.500                | 1.857.500                |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                           | 968.569,03                 | 945.100                  | 1.172.700                |                           | 1.173.700                 | 1.174.700                 | 1.175.700                 |                                        |
|                           |    | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                    |                            |                          | 700                      |                           | 700                       | 700                       | 700                       |                                        |
|                           |    | 74521000 Erstattungen an Kreis                                                                    | 962.251,49                 | 945.100                  | 1.172.000                |                           | 1.173.000                 | 1.174.000                 | 1.175.000                 |                                        |
|                           |    | 74580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                            | 6.317,54                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                            | 2.445.605,84               | 2.740.600                | 3.031.700                |                           | 1.175.200                 | 1.176.200                 | 1.177.200                 |                                        |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                      | -932.423,72                | -1.258.900               | -1.186.700               |                           | -1.084.900                | -1.085.900                | -1.086.900                |                                        |
|                           |    | Investitionstätigkeit                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            | 1.291.100                |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund                                                         |                            | 432.200                  |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 68110000 Investitionszuweisungen vom Land                                                         |                            | 738.900                  |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 68121000 Investitionszuweisungen vom Kreis                                                        |                            | 120.000                  |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                          |                            | 1.291.100                |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                      | 229,60                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 229,60                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                           | 930.741,73                 | 1.100.000                |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                                                                                                                | 930.741,73                 | 1.100.000                |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                                                                                  | 930.971,33                 | 1.100.000                |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                                                                                      | -930.971,33                | 191.100                  |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                                                                           | -1.863.395,05              | -1.067.800               | -1.186.700               |                           | -1.084.900                | -1.085.900                | -1.086.900                |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36     | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produkt             | 366000 | Einrichtungen der Jugendarbeit     |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           | 142,57                     |                          | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
|                                        |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                             | 142,57                     |                          | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 | 7.000,00                   | 7.000                    | 7.000                    | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |
|                                        |                | 53122000 Zuweisung für laufende Zwecke an Gemeinden/GV                                 | 7.000,00                   | 7.000                    | 7.000                    | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 7.142,57                   | 7.000                    | 7.200                    | 7.200                     | 7.200                     | 7.200                     |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -7.142,57                  | -7.000                   | -7.200                   | -7.200                    | -7.200                    | -7.200                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -7.142,57                  | -7.000                   | -7.200                   | -7.200                    | -7.200                    | -7.200                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 1.682,65                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          | 1.682,65                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -8.825,22                  | -7.000                   | -7.200                   | -7.200                    | -7.200                    | -7.200                    |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            | 7.000,00                   | 7.000                    | 7.000                    |                           | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |                                        |
|                           |     | 73122000 Zuweisung für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände                                              | 7.000,00                   | 7.000                    | 7.000                    |                           | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 7.000,00                   | 7.000                    | 7.000                    |                           | 7.000                     | 7.000                     | 7.000                     |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -7.000,00                  | -7.000                   | -7.000                   |                           | -7.000                    | -7.000                    | -7.000                    |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -7.000,00                  | -7.000                   | -7.000                   |                           | -7.000                    | -7.000                    | -7.000                    |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

# Gemeinde Moorrege

2024

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3      | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36     | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produkt             | 366000 | Einrichtungen der Jugendarbeit     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten             |    |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1²                                     | 2³ | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3  | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7  | + sonstige Erträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11 | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15 | + Transferaufwendungen                                                                    | 13.979,16                  | 15.000                   | 15.000                   | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |
|                                        |    | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                     | 13.979,16                  | 15.000                   | 15.000                   | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |
| 54                                     | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17 | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 13.979,16                  | 15.000                   | 15.000                   | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |
|                                        | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 10 / 18)                       | -13.979,16                 | -15.000                  | -15.000                  | -15.000                   | -15.000                   | -15.000                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20 | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -13.979,16                 | -15.000                  | -15.000                  | -15.000                   | -15.000                   | -15.000                   |
| 48                                     | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25 | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 8.061,83                   |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                                        |    | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                             | 8.061,83                   |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                                        | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -22.040,99                 | -15.000                  | -16.000                  | -16.000                   | -16.000                   | -16.000                   |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport     |
| Produktbereich      | 41     | Gesundheitsdienste       |
| Produkt             | 412000 | Gesundheitseinrichtungen |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            | 13.979,16                  | 15.000                   | 15.000                   |                           | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |                                        |
|                           |                | 73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund                                                                    | -14.560,00                 |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         | 28.539,16                  | 15.000                   | 15.000                   |                           | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 13.979,16                  | 15.000                   | 15.000                   |                           | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -13.979,16                 | -15.000                  | -15.000                  |                           | -15.000                   | -15.000                   | -15.000                   |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = <b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                            | -13.979,16                 | -15.000                  | -15.000                  |                           | -15.000                   | -15.000                   | -15.000                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                      |
|---------------------|--------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42     | Sportförderung       |
| Produkt             | 421000 | Förderung des Sports |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 80,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                           | 80,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | 80,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           | 1.103,65                   |                          | 1.200                    | 1.200                     | 1.200                     | 1.200                     |
|                                        |                | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                     | 1.103,65                   |                          | 1.200                    | 1.200                     | 1.200                     | 1.200                     |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 | 17.660,00                  | 18.100                   | 16.300                   | 15.300                    | 15.300                    | 15.300                    |
|                                        |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                  | 17.660,00                  | 18.100                   | 16.300                   | 15.300                    | 15.300                    | 15.300                    |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 18.763,65                  | 18.100                   | 17.500                   | 16.500                    | 16.500                    | 16.500                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -18.683,65                 | -18.100                  | -17.500                  | -16.500                   | -16.500                   | -16.500                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -18.683,65                 | -18.100                  | -17.500                  | -16.500                   | -16.500                   | -16.500                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -18.683,65                 | -18.100                  | -17.500                  | -16.500                   | -16.500                   | -16.500                   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 80,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                                      | 80,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-642, 646              | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              | 80,00                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            | 17.660,00                  | 18.100                   | 16.300                   |                           | 15.300                    | 15.300                    | 15.300                    |                                        |
|                           |     | 73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund                                                                    | 14.560,00                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         | 3.100,00                   | 18.100                   | 16.300                   |                           | 15.300                    | 15.300                    | 15.300                    |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 17.660,00                  | 18.100                   | 16.300                   |                           | 15.300                    | 15.300                    | 15.300                    |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -17.580,00                 | -18.100                  | -16.300                  |                           | -15.300                   | -15.300                   | -15.300                   |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -17.580,00                 | -18.100                  | -16.300                  |                           | -15.300                   | -15.300                   | -15.300                   |                                        |



|                     |        |                      |
|---------------------|--------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42     | Sportförderung       |
| Produkt             | 421000 | Förderung des Sports |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                      |
|---------------------|--------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42     | Sportförderung       |
| Produkt             | 424100 | Eigene Sportstätten  |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                          | 988,76                     |                          | 900                      | 900                       | 900                       | 900                       |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen            | 512,31                     |                          | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen           | 476,45                     |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                     | 3.600,00                   | 2.400                    |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                             | 3.600,00                   | 2.400                    |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                          |                            |                          | 3.600                    | 3.600                     | 3.600                     | 3.600                     |
|                            |                | 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%              |                            |                          | 3.600                    | 3.600                     | 3.600                     | 3.600                     |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                        |                            | 17.200                   |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44830000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.                           |                            | 17.000                   |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich                                     |                            | 200                      |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                  | 4.588,76                   | 19.600                   | 4.500                    | 4.500                     | 4.500                     | 4.500                     |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                          | 1.722,44                   | 1.400                    | 10.100                   | 10.400                    | 10.600                    | 10.900                    |
|                            |                | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                   | 1.348,44                   | 1.100                    | 7.800                    | 8.100                     | 8.300                     | 8.600                     |
|                            |                | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL - |                            |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
|                            |                | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer           | 374,00                     | 300                      | 1.900                    | 1.900                     | 1.900                     | 1.900                     |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                 | 58.474,11                  | 75.700                   | 55.400                   | 55.400                    | 55.400                    | 55.400                    |
|                            |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 614,04                     | 2.000                    | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                   | 57.630,71                  | 72.000                   | 53.000                   | 53.000                    | 53.000                    | 53.000                    |
|                            |                | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                              |                            | 200                      |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                      | 229,36                     | 1.500                    | 900                      | 900                       | 900                       | 900                       |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                  | 12.409,26                  | 17.500                   | 12.600                   | 12.600                    | 12.600                    | 12.600                    |
|                            |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                    | 538,04                     |                          | 600                      | 600                       | 600                       | 600                       |
|                            |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR  | 229,81                     |                          | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                            |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                           | 11.641,41                  | 17.500                   | 11.700                   | 11.700                    | 11.700                    | 11.700                    |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                        |                            |                          | 2.500                    | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |
|                            |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                         |                            |                          | 2.500                    | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                       | 192.686,95                 | 128.000                  | 120.500                  | 120.500                   | 120.500                   | 120.500                   |
|                            |                | 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                           | 62.920,00                  | 63.000                   | 43.000                   | 43.000                    | 43.000                    | 43.000                    |
|                            |                | 54530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                               | 52.297,49                  | 65.000                   | 77.500                   | 77.500                    | 77.500                    | 77.500                    |
|                            |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen   | 77.469,46                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                           | 265.292,76                 | 222.600                  | 201.100                  | 201.400                   | 201.600                   | 201.900                   |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)              | -260.704,00                | -203.000                 | -196.600                 | -196.900                  | -197.100                  | -197.400                  |

|                     |        |                      |
|---------------------|--------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42     | Sportförderung       |
| Produkt             | 424100 | Eigene Sportstätten  |

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -260.704,00                | -203.000                 | -196.600                 | -196.900                  | -197.100                  | -197.400                  |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 13.515,97                  | 67.700                   | 73.600                   | 73.600                    | 73.600                    | 73.600                    |
|                                        |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          |                            | 53.500                   | 60.000                   | 60.000                    | 60.000                    | 60.000                    |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               | 13.515,97                  | 14.200                   | 13.600                   | 13.600                    | 13.600                    | 13.600                    |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -274.219,97                | -270.700                 | -270.200                 | -270.500                  | -270.700                  | -271.000                  |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 3.906,67                   | 2.400                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                 | 3.906,67                   | 2.400                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                            |                          | 3.600                    |                           | 3.600                     | 3.600                     | 3.600                     |                                        |
|                           |    | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          | 3.600                    |                           | 3.600                     | 3.600                     | 3.600                     |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 200,00                     | 17.200                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden                                                          |                            | 17.000                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                       | 200,00                     | 200                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                       | 4.106,67                   | 19.600                   | 3.600                    |                           | 3.600                     | 3.600                     | 3.600                     |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                              | 1.722,44                   | 1.400                    | 10.100                   |                           | 10.400                    | 10.600                    | 10.900                    |                                        |
|                           |    | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                    | 1.348,44                   | 1.100                    | 7.800                    |                           | 8.100                     | 8.300                     | 8.600                     |                                        |
|                           |    | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                         |                            |                          | 400                      |                           | 400                       | 400                       | 400                       |                                        |
|                           |    | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                           | 374,00                     | 300                      | 1.900                    |                           | 1.900                     | 1.900                     | 1.900                     |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 54.747,81                  | 75.700                   | 55.400                   |                           | 55.400                    | 55.400                    | 55.400                    |                                        |
|                           |    | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                       | 614,04                     | 2.000                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
|                           |    | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                       | 53.940,22                  | 72.000                   | 53.000                   |                           | 53.000                    | 53.000                    | 53.000                    |                                        |
|                           |    | 72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände                                 |                            | 200                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                          | 193,55                     | 1.500                    | 900                      |                           | 900                       | 900                       | 900                       |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                            |                            |                          | 2.500                    |                           | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |                                        |
|                           |    | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                         |                            |                          | 2.500                    |                           | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                           | 115.217,49                 | 128.000                  | 120.500                  |                           | 120.500                   | 120.500                   | 120.500                   |                                        |
|                           |    | 74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV                                                             | 62.920,00                  | 63.000                   | 43.000                   |                           | 43.000                    | 43.000                    | 43.000                    |                                        |
|                           |    | 74530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                                   | 52.297,49                  | 65.000                   | 77.500                   |                           | 77.500                    | 77.500                    | 77.500                    |                                        |
|                           | 16 | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                     | 171.687,74                 | 205.100                  | 188.500                  |                           | 188.800                   | 189.000                   | 189.300                   |                                        |
|                           | 17 | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                               | -167.581,07                | -185.500                 | -184.900                 |                           | -185.200                  | -185.400                  | -185.700                  |                                        |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                      |
|---------------------|--------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42     | Sportförderung       |
| Produkt             | 424100 | Eigene Sportstätten  |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 1.149,06                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 1.149,06                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                                                                                  | 1.149,06                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                                                                                      | -1.149,06                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                                                                           | -168.730,13                | -185.500                 | -184.900                 |                           | -185.200                  | -185.400                  | -185.700                  |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                      |
|---------------------|--------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4      | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42     | Sportförderung       |
| Produkt             | 424200 | Naturbad Oberglinde  |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 1.332,64                   |                          | 1.400                    | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |
|                                        |                | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                        | 1.332,64                   |                          | 1.400                    | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 1.332,64                   |                          | 1.400                    | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 10 / 18)                       | -1.332,64                  |                          | -1.400                   | -1.400                    | -1.400                    | -1.400                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -1.332,64                  |                          | -1.400                   | -1.400                    | -1.400                    | -1.400                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -1.332,64                  |                          | -1.400                   | -1.400                    | -1.400                    | -1.400                    |

|                     |        |                                               |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                         |
| Produktbereich      | 51     | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produkt             | 511000 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            | 30.000                   | 20.500                   |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                            |                            |                          | 20.500                   |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich                                                 |                            | 30.000                   |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 477,53                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 477,53                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 477,53                     | 30.000                   | 20.500                   |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 2.951,21                   | 42.000                   | 30.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            | 2.951,21                   | 42.000                   | 30.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 2.951,21                   | 42.000                   | 30.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -2.473,68                  | -12.000                  | -9.500                   | -10.000                   | -10.000                   | -10.000                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -2.473,68                  | -12.000                  | -9.500                   | -10.000                   | -10.000                   | -10.000                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -2.473,68                  | -12.000                  | -9.500                   | -10.000                   | -10.000                   | -10.000                   |

|                     |        |                                               |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                         |
| Produktbereich      | 51     | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produkt             | 511000 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            | 30.000                   | 20.500                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                    |                            |                          | 20.500                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                                       |                            | 30.000                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       |                            | 30.000                   | 20.500                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 2.951,21                   | 42.000                   | 30.000                   |                           | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |                                        |
|                           |     | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    | 2.951,21                   | 42.000                   | 30.000                   |                           | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |                                        |
|                           | 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | 2.951,21                   | 42.000                   | 30.000                   |                           | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |                                        |
|                           | 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | -2.951,21                  | -12.000                  | -9.500                   |                           | -10.000                   | -10.000                   | -10.000                   |                                        |
|                           |     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | <b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>                                            | -2.951,21                  | -12.000                  | -9.500                   |                           | -10.000                   | -10.000                   | -10.000                   |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                               |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                         |
| Produktbereich      | 51     | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produkt             | 511000 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten             |    |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1²                                     | 2³ | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3  | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7  | + sonstige Erträge                                                                     | 129.285,49                 | 135.000                  | 130.000                  | 130.000                   | 130.000                   | 130.000                   |
|                                        |    | 45110000 Konzessionsabgaben 19% USt                                                    | 129.285,49                 | 135.000                  | 130.000                  | 130.000                   | 130.000                   | 130.000                   |
| 471                                    | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | 129.285,49                 | 135.000                  | 130.000                  | 130.000                   | 130.000                   | 130.000                   |
| 50                                     | 11 | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15 | + Transferaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                                | 638,39                     |                          | 15.600                   | 15.600                    |                           |                           |
|                                        |    | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                         |                            |                          | 15.600                   | 15.600                    |                           |                           |
|                                        |    | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen            | 638,39                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17 | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 638,39                     |                          | 15.600                   | 15.600                    |                           |                           |
|                                        | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | 128.647,10                 | 135.000                  | 114.400                  | 114.400                   | 130.000                   | 130.000                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20 | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 128.647,10                 | 135.000                  | 114.400                  | 114.400                   | 130.000                   | 130.000                   |
| 48                                     | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | 128.647,10                 | 135.000                  | 114.400                  | 114.400                   | 130.000                   | 130.000                   |

|                     |        |                        |
|---------------------|--------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt  |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung    |
| Produkt             | 535000 | Kombinierte Versorgung |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           | 97.965,49                  | 135.000                  | 130.000                  |                           | 130.000                   | 130.000                   | 130.000                   |                                        |
|                           |     | 65110000 Konzessionsabgaben                                                                                       | 97.965,49                  | 135.000                  | 130.000                  |                           | 130.000                   | 130.000                   | 130.000                   |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              | 97.965,49                  | 135.000                  | 130.000                  |                           | 130.000                   | 130.000                   | 130.000                   |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          | 15.600                   |                           | 15.600                    |                           |                           |                                        |
|                           |     | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    |                            |                          | 15.600                   |                           | 15.600                    |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            |                            |                          | 15.600                   |                           | 15.600                    |                           |                           |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | 97.965,49                  | 135.000                  | 114.400                  |                           | 114.400                   | 130.000                   | 130.000                   |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | 97.965,49                  | 135.000                  | 114.400                  |                           | 114.400                   | 130.000                   | 130.000                   |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung      |
| Produkt             | 538100 | Schmutzwasserbeseitigung |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 24.074,43                  |                          | 24.000                   | 24.000                    | 24.000                    | 24.000                    |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 17.415,27                  |                          | 17.400                   | 17.400                    | 17.400                    | 17.400                    |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                       | 6.659,16                   |                          | 6.600                    | 6.600                     | 6.600                     | 6.600                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 450.428,61                 | 420.000                  | 470.900                  | 470.900                   | 470.900                   | 470.900                   |
|                            |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         | 410.197,60                 | 420.000                  | 470.900                  | 470.900                   | 470.900                   | 470.900                   |
|                            |                | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                          | 631,01                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich                | 39.600,00                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 16.037,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                            | 16.037,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 7.791,02                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 7.751,54                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45920000 sonstige privatrechtliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit                  | 39,48                      |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 498.331,99                 | 420.000                  | 494.900                  | 494.900                   | 494.900                   | 494.900                   |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 85.060,94                  | 34.200                   | 49.200                   | 49.200                    | 49.200                    | 49.200                    |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 81.842,84                  | 30.000                   | 45.000                   | 45.000                    | 45.000                    | 45.000                    |
|                            |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 3.218,10                   | 4.200                    | 4.200                    | 4.200                     | 4.200                     | 4.200                     |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 40.485,48                  | 39.700                   | 40.500                   | 40.500                    | 40.500                    | 40.500                    |
|                            |                | 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                         | 40.485,43                  | 39.700                   | 40.500                   | 40.500                    | 40.500                    | 40.500                    |
|                            |                | 57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                            | 0,05                       |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 312.510,23                 | 302.300                  | 361.400                  | 362.300                   | 362.300                   | 362.000                   |
|                            |                | 53110000 Zuweisungen an Land                                                              | 357,90                     | 300                      | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
|                            |                | 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände                                                     | 312.152,33                 | 302.000                  | 361.100                  | 362.000                   | 362.000                   | 362.000                   |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 49.049,05                  | 42.500                   | 42.500                   | 43.400                    | 43.400                    | 43.400                    |
|                            |                | 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                     | 42.305,00                  | 42.500                   | 42.500                   | 43.400                    | 43.400                    | 43.400                    |
|                            |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen               | 3.685,75                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 54980000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten                                   | 3.058,30                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 487.105,70                 | 418.700                  | 493.600                  | 495.400                   | 495.400                   | 495.100                   |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | 11.226,29                  | 1.300                    | 1.300                    | -500                      | -500                      | -200                      |
| 46000 0-46199 8, 462-469   | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0-55199 8, 552-559   | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung      |
| Produkt             | 538100 | Schmutzwasserbeseitigung |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 11.226,29                  | 1.300                    | 1.300                    | -500                      | -500                      | -200                      |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            | 1.300                    |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               |                            | 1.300                    |                          |                           |                           |                           |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | 11.226,29                  |                          | 1.300                    | -500                      | -500                      | -200                      |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung      |
| Produkt             | 538100 | Schmutzwasserbeseitigung |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 426.143,88                 | 420.000                  | 470.900                  |                           | 470.900                   | 470.900                   | 470.900                   |                                        |
|                           |                | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                                 | 426.143,88                 | 420.000                  | 470.900                  |                           | 470.900                   | 470.900                   | 470.900                   |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            | 16.037,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                    | 16.037,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           | 39,48                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 65920000 Andere sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit - Sonstige privatrechtliche Einzahlungen      | 39,48                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       | 442.221,29                 | 420.000                  | 470.900                  |                           | 470.900                   | 470.900                   | 470.900                   |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 85.545,04                  | 34.200                   | 49.200                   |                           | 49.200                    | 49.200                    | 49.200                    |                                        |
|                           |                | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                       | 81.840,46                  | 30.000                   | 45.000                   |                           | 45.000                    | 45.000                    | 45.000                    |                                        |
|                           |                | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                    | 3.704,58                   | 4.200                    | 4.200                    |                           | 4.200                     | 4.200                     | 4.200                     |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            | 290.948,04                 | 302.300                  | 361.400                  |                           | 362.300                   | 362.300                   | 362.000                   |                                        |
|                           |                | 73110000 Zuweisung für laufende Zwecke an Land                                                                    | 357,90                     | 300                      | 300                      |                           | 300                       | 300                       |                           |                                        |
|                           |                | 73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                | 290.590,14                 | 302.000                  | 361.100                  |                           | 362.000                   | 362.000                   | 362.000                   |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 42.305,00                  | 42.500                   | 42.500                   |                           | 43.400                    | 43.400                    | 43.400                    |                                        |
|                           |                | 74522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                                             | 42.305,00                  | 42.500                   | 42.500                   |                           | 43.400                    | 43.400                    | 43.400                    |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 418.798,08                 | 379.000                  | 453.100                  |                           | 454.900                   | 454.900                   | 454.600                   |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | 23.423,21                  | 41.000                   | 17.800                   |                           | 16.000                    | 16.000                    | 16.300                    |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung      |
| Produkt             | 538100 | Schmutzwasserbeseitigung |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | 23.423,21                  | 41.000                   | 17.800                   |                           | 16.000                    | 16.000                    | 16.300                    |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                |
|---------------------|--------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt          |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung            |
| Produkt             | 538200 | Niederschlagswasserbeseitigung |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 8.101,62                   |                          | 8.100                    | 8.100                     | 8.100                     | 8.100                     |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 8.101,62                   |                          | 8.100                    | 8.100                     | 8.100                     | 8.100                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 10.303,24                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 10.303,24                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 18.404,86                  |                          | 8.100                    | 8.100                     | 8.100                     | 8.100                     |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 8.696,28                   | 5.000                    | 15.000                   | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 8.696,28                   | 5.000                    | 15.000                   | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 7.051,80                   |                          | 7.100                    | 7.100                     | 7.100                     | 7.100                     |
|                            |                | 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                         | 7.051,80                   |                          | 7.100                    | 7.100                     | 7.100                     | 7.100                     |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 24.735,05                  | 11.000                   | 25.400                   | 25.400                    | 25.400                    | 25.400                    |
|                            |                | 53110000 Zuweisungen an Land                                                              | 10.303,24                  | 11.000                   | 10.400                   | 10.400                    | 10.400                    | 10.400                    |
|                            |                | 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände                                                     | 14.431,81                  |                          | 15.000                   | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 15.749,65                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 54530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                           | 15.749,65                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 56.232,78                  | 16.000                   | 47.500                   | 47.500                    | 47.500                    | 47.500                    |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -37.827,92                 | -16.000                  | -39.400                  | -39.400                   | -39.400                   | -39.400                   |
| 46000 0-46199 8, 462-469   | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0-55199 8, 552-559   | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -37.827,92                 | -16.000                  | -39.400                  | -39.400                   | -39.400                   | -39.400                   |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -37.827,92                 | -16.000                  | -39.400                  | -39.400                   | -39.400                   | -39.400                   |

|                     |        |                                |
|---------------------|--------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt          |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung            |
| Produkt             | 538200 | Niederschlagswasserbeseitigung |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 8.696,28                   | 5.000                    | 15.000                   |                           | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |                                        |
|                           |     | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                       | 8.696,28                   | 5.000                    | 15.000                   |                           | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            | 24.735,05                  | 11.000                   | 25.400                   |                           | 25.400                    | 25.400                    | 25.400                    |                                        |
|                           |     | 73110000 Zuweisung für laufende Zwecke an Land                                                                    | 10.303,24                  | 11.000                   | 10.400                   |                           | 10.400                    | 10.400                    | 10.400                    |                                        |
|                           |     | 73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                | 14.431,81                  |                          | 15.000                   |                           | 15.000                    | 15.000                    | 15.000                    |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 15.749,65                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 74530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                                                   | 15.749,65                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | 49.180,98                  | 16.000                   | 40.400                   |                           | 40.400                    | 40.400                    | 40.400                    |                                        |
|                           | 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | -49.180,98                 | -16.000                  | -40.400                  |                           | -40.400                   | -40.400                   | -40.400                   |                                        |
|                           |     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                |
|---------------------|--------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt          |
| Produktbereich      | 53     | Ver- und Entsorgung            |
| Produkt             | 538200 | Niederschlagswasserbeseitigung |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -49.180,98                 | -16.000                  | -40.400                  |                           | -40.400                   | -40.400                   | -40.400                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 541000 | Gemeindestraßen                    |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 82.592,51                  |                          | 82.500                   | 82.500                    | 82.500                    | 82.500                    |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 80.227,02                  |                          | 80.200                   | 80.200                    | 80.200                    | 80.200                    |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                       | 2.365,49                   |                          | 2.300                    | 2.300                     | 2.300                     | 2.300                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 4.108,37                   | 500                      |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         | 2.799,62                   | 500                      |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                          | 1.308,75                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 1.193,03                   | 100                      | 1.100                    | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |
|                            |                | 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%                          |                            |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                            |                | 44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten                                            | 1.193,03                   | 100                      | 100                      | 100                       | 100                       | 100                       |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 873,18                     | 1.500                    |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                            | 873,18                     | 1.500                    |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 18.703,97                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 18.703,97                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 107.471,06                 | 2.100                    | 83.600                   | 83.600                    | 83.600                    | 83.600                    |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 194.369,38                 | 196.000                  | 212.000                  | 212.000                   | 212.000                   | 212.000                   |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 110.358,62                 | 110.000                  | 120.000                  | 120.000                   | 120.000                   | 120.000                   |
|                            |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 71.627,06                  | 80.000                   | 80.000                   | 80.000                    | 80.000                    | 80.000                    |
|                            |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                  | 12.383,70                  | 6.000                    | 12.000                   | 12.000                    | 12.000                    | 12.000                    |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 103.214,46                 | 144.200                  | 103.400                  | 103.400                   | 103.400                   | 103.400                   |
|                            |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 311,66                     |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
|                            |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR              | 1.181,73                   |                          | 1.200                    | 1.200                     | 1.200                     | 1.200                     |
|                            |                | 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                         | 101.721,07                 | 144.200                  | 101.800                  | 101.800                   | 101.800                   | 101.800                   |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 67.567,58                  | 68.000                   | 90.000                   | 90.000                    | 90.000                    | 90.000                    |
|                            |                | 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände                                                     | 67.567,58                  | 68.000                   | 90.000                   | 90.000                    | 90.000                    | 90.000                    |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 3.434,53                   | 700                      | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
|                            |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            | 3.084,64                   | 500                      | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
|                            |                | 54570000 Erstattungen an private Unternehmen                                              | 349,89                     | 200                      | 200                      | 200                       | 200                       | 200                       |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 368.585,95                 | 408.900                  | 405.800                  | 405.800                   | 405.800                   | 405.800                   |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -261.114,89                | -406.800                 | -322.200                 | -322.200                  | -322.200                  | -322.200                  |
| 46000 0- 46199 8, 462- 469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0- 55199 8, 552- 559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 541000 | Gemeindestraßen                    |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -261.114,89                | -406.800                 | -322.200                 | -322.200                  | -322.200                  | -322.200                  |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 50.573,97                  | 34.800                   | 50.600                   | 50.600                    | 50.600                    | 50.600                    |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               | 50.573,97                  | 34.800                   | 50.600                   | 50.600                    | 50.600                    | 50.600                    |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -311.688,86                | -441.600                 | -372.800                 | -372.800                  | -372.800                  | -372.800                  |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                 | 2.799,62                   | 500                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                                                                                         | 2.799,62                   | 500                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                      | 1.193,03                   | 100                      | 1.100                    |                           | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |                                        |
|                           |    | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                      | 1.193,03                   | 100                      | 1.100                    |                           | 1.100                     | 1.100                     | 1.100                     |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                    | 646,68                     | 1.500                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     |                           |                                        |
|                           |    | 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                                                                            | 646,68                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                                                                                               |                            | 1.500                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                                                                                      | 4.639,33                   | 2.100                    | 2.600                    |                           | 2.600                     | 2.600                     | 1.100                     |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                             | 192.518,55                 | 196.000                  | 212.000                  |                           | 212.000                   | 212.000                   | 212.000                   |                                        |
|                           |    | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                                                               | 105.410,36                 | 110.000                  | 120.000                  |                           | 120.000                   | 120.000                   | 120.000                   |                                        |
|                           |    | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                                                                            | 76.652,06                  | 80.000                   | 80.000                   |                           | 80.000                    | 80.000                    | 80.000                    |                                        |
|                           |    | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                                                                                                  | 10.456,13                  | 6.000                    | 12.000                   |                           | 12.000                    | 12.000                    | 12.000                    |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                                                                                    | 67.567,58                  | 68.000                   | 90.000                   |                           | 90.000                    | 90.000                    | 90.000                    |                                        |
|                           |    | 73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                                                                        | 67.567,58                  | 68.000                   | 90.000                   |                           | 90.000                    | 90.000                    | 90.000                    |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                                                                                   | 2.006,74                   | 700                      | 400                      |                           | 400                       | 400                       | 400                       |                                        |
|                           |    | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                                                                            | 1.656,85                   | 500                      | 200                      |                           | 200                       | 200                       | 200                       |                                        |
|                           |    | 74570000 Erstattungen an private Unternehmen                                                                                                                              | 349,89                     | 200                      | 200                      |                           | 200                       | 200                       | 200                       |                                        |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                                                                                    | 262.092,87                 | 264.700                  | 302.400                  |                           | 302.400                   | 302.400                   | 302.400                   |                                        |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                                                                              | -257.453,54                | -262.600                 | -299.800                 |                           | -299.800                  | -299.800                  | -301.300                  |                                        |
|                           |    | Investitionstätigkeit                                                                                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                          |                            |                          | 16.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen                                                                                                                    |                            |                          | 16.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                                                                                  |                            |                          | 16.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 5.908,66                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 5.908,66                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 541000 | Gemeindestraßen                    |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 11.302,39                  | 120.000                  | 510.000                  |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen                                                                        | 11.302,39                  | 120.000                  | 490.000                  |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen                                                                   |                            |                          | 20.000                   |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          | 17.211,05                  | 120.000                  | 510.000                  |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              | -17.211,05                 | -120.000                 | -494.000                 |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -274.664,59                | -382.600                 | -793.800                 |                           | -299.800                  | -299.800                  | -301.300                  |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 544000 | Bundesstraßen                      |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 1.333,28                   |                          | 1.300                    | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                    | 1.333,28                   |                          | 1.300                    | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | 1.333,28                   |                          | 1.300                    | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           | 2.664,80                   |                          | 2.700                    | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |
|                            |                | 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                      | 2.664,80                   |                          | 2.700                    | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 2.664,80                   |                          | 2.700                    | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -1.331,52                  |                          | -1.400                   | -1.400                    | -1.400                    | -1.400                    |
| 46000 0- 46199 8, 462- 469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0- 55199 8, 552- 559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -1.331,52                  |                          | -1.400                   | -1.400                    | -1.400                    | -1.400                    |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -1.331,52                  |                          | -1.400                   | -1.400                    | -1.400                    | -1.400                    |



|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 545000 | Straßenreinigung                   |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 7.112,20                   | 5.000                    | 8.000                    | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |
|                                        |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                | 7.112,20                   | 5.000                    | 8.000                    | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 7.112,20                   | 5.000                    | 8.000                    | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |
|                                        | 19             | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 10 / 18)                    | -7.112,20                  | -5.000                   | -8.000                   | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | -7.112,20                  | -5.000                   | -8.000                   | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 20.288,74                  | 19.500                   | 20.300                   | 20.300                    | 20.300                    | 20.300                    |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                                      | 20.288,74                  | 19.500                   | 20.300                   | 20.300                    | 20.300                    | 20.300                    |
|                                        | 26             | = <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -27.400,94                 | -24.500                  | -28.300                  | -28.300                   | -28.300                   | -28.300                   |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 545000 | Straßenreinigung                   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 7.112,20                   | 5.000                    | 8.000                    |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
|                           |     | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                    | 7.112,20                   | 5.000                    | 8.000                    |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | 7.112,20                   | 5.000                    | 8.000                    |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
|                           | 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | -7.112,20                  | -5.000                   | -8.000                   |                           | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |                                        |
|                           |     | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | <b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>                                            | -7.112,20                  | -5.000                   | -8.000                   |                           | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                    |
|---------------------|--------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt              |
| Produktbereich      | 54     | Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV |
| Produkt             | 545000 | Straßenreinigung                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 2.456,07                   |                          | 2.400                    | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |
|                            |                | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                        | 2.456,07                   |                          | 2.400                    | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 787,19                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 787,19                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 3.243,26                   |                          | 2.400                    | 2.400                     | 2.400                     | 2.400                     |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 13.894,37                  | 20.000                   | 15.500                   | 15.500                    | 15.500                    | 15.500                    |
|                            |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               | 21,48                      | 5.000                    | 2.500                    | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |
|                            |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 13.872,89                  | 15.000                   | 13.000                   | 13.000                    | 13.000                    | 13.000                    |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 11.874,88                  |                          | 11.900                   | 11.900                    | 11.900                    | 11.900                    |
|                            |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 11.074,88                  |                          | 11.100                   | 11.100                    | 11.100                    | 11.100                    |
|                            |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                       | 800,00                     |                          | 800                      | 800                       | 800                       | 800                       |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 25.769,25                  | 20.000                   | 27.400                   | 27.400                    | 27.400                    | 27.400                    |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -22.525,99                 | -20.000                  | -25.000                  | -25.000                   | -25.000                   | -25.000                   |
| 46000 0- 46199 8, 462- 469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0- 55199 8, 552- 559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -22.525,99                 | -20.000                  | -25.000                  | -25.000                   | -25.000                   | -25.000                   |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 19.992,99                  | 21.700                   | 20.000                   | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                                  | 19.992,99                  | 21.700                   | 20.000                   | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -42.518,98                 | -41.700                  | -45.000                  | -45.000                   | -45.000                   | -45.000                   |

|                     |        |                              |
|---------------------|--------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt        |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege |
| Produkt             | 551200 | Kinderspielplätze            |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                             | 13.127,95                  | 20.000                   | 15.500                   |                           | 15.500                    | 15.500                    | 15.500                    |                                        |
|                           |                | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                               | 21,48                      | 5.000                    | 2.500                    |                           | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |                                        |
|                           |                | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                               | 13.106,47                  | 15.000                   | 13.000                   |                           | 13.000                    | 13.000                    | 13.000                    |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                             | 13.127,95                  | 20.000                   | 15.500                   |                           | 15.500                    | 15.500                    | 15.500                    |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                                       | -13.127,95                 | -20.000                  | -15.500                  |                           | -15.500                   | -15.500                   | -15.500                   |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                          | 13.755,45                  | 16.000                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 68110000 Investitionszuweisungen vom Land                                                                                 |                            | 16.000                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen                                                                    | 13.755,45                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                           | 13.755,45                  | 16.000                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                              | 77.408,05                  | 20.000                   |                          |                           |                           | 10.000                    |                           |                                        |
|                           |                | 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 77.408,05                  | 20.000                   |                          |                           |                           | 10.000                    |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                           | 77.408,05                  | 20.000                   |                          |                           |                           | 10.000                    |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                               | -63.652,60                 | -4.000                   |                          |                           |                           | -10.000                   |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                              |
|---------------------|--------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt        |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege |
| Produkt             | 551200 | Kinderspielplätze            |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -76.780,55                 | -24.000                  | -15.500                  |                           | -15.500                   | -25.500                   | -15.500                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                               |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                         |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege                  |
| Produkt             | 552000 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 12.861,51                  | 13.500                   | 12.700                   | 12.700                    | 12.700                    | 12.700                    |
|                                        |                | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         | 12.861,51                  | 13.500                   | 12.700                   | 12.700                    | 12.700                    | 12.700                    |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 555,61                     | 700                      | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
|                                        |                | 44830000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.                                       | 555,61                     | 700                      | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 561,68                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 561,68                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 13.978,80                  | 14.200                   | 13.200                   | 13.200                    | 13.200                    | 13.200                    |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 15.084,42                  | 4.500                    | 25.600                   | 25.600                    | 25.600                    | 25.600                    |
|                                        |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               | 13.869,43                  | 4.000                    | 25.000                   | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |
|                                        |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               | 733,04                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 481,95                     | 500                      | 600                      | 600                       | 600                       | 600                       |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 0,08                       |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                            | 0,08                       |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            | 14.500                   |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände                                                     |                            | 14.500                   |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 4.528,00                   | 4.600                    | 4.700                    | 4.700                     | 4.700                     | 4.700                     |
|                                        |                | 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                     | 4.528,00                   | 4.600                    | 4.700                    | 4.700                     | 4.700                     | 4.700                     |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 19.612,50                  | 23.600                   | 30.300                   | 30.300                    | 30.300                    | 30.300                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -5.633,70                  | -9.400                   | -17.100                  | -17.100                   | -17.100                   | -17.100                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -5.633,70                  | -9.400                   | -17.100                  | -17.100                   | -17.100                   | -17.100                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 7.334,70                   | 9.100                    | 7.400                    | 7.400                     | 7.400                     | 7.400                     |
|                                        |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                                  | 7.334,70                   | 9.100                    | 7.400                    | 7.400                     | 7.400                     | 7.400                     |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -12.968,40                 | -18.500                  | -24.500                  | -24.500                   | -24.500                   | -24.500                   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 12.527,16                  | 13.500                   | 12.700                   |                           | 12.700                    | 12.700                    | 12.700                    |                                        |
|                           |    | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                                 | 12.527,16                  | 13.500                   | 12.700                   |                           | 12.700                    | 12.700                    | 12.700                    |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            | 555,61                     | 700                      | 500                      |                           | 500                       | 500                       | 500                       |                                        |
|                           |    | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden                                                                          | 555,61                     | 700                      | 500                      |                           | 500                       | 500                       | 500                       |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              | 13.082,77                  | 14.200                   | 13.200                   |                           | 13.200                    | 13.200                    | 13.200                    |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 15.084,42                  | 4.500                    | 25.600                   |                           | 25.600                    | 25.600                    | 25.600                    |                                        |
|                           |    | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                       | 13.869,43                  | 4.000                    | 25.000                   |                           | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |                                        |
|                           |    | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                       | 733,04                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                    | 481,95                     | 500                      | 600                      |                           | 600                       | 600                       | 600                       |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            | 14.500                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                |                            | 14.500                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 4.528,00                   | 4.600                    | 4.700                    |                           | 4.700                     | 4.700                     | 4.700                     |                                        |
|                           |    | 74522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                                             | 4.528,00                   | 4.600                    | 4.700                    |                           | 4.700                     | 4.700                     | 4.700                     |                                        |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 19.612,42                  | 23.600                   | 30.300                   |                           | 30.300                    | 30.300                    | 30.300                    |                                        |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -6.529,65                  | -9.400                   | -17.100                  |                           | -17.100                   | -17.100                   | -17.100                   |                                        |
|                           |    | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                               |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                         |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege                  |
| Produkt             | 552000 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | -6.529,65                  | -9.400                   | -17.100                  |                           | -17.100                   | -17.100                   | -17.100                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 61.450,00                  | 62.400                   | 66.200                   | 66.200                    | 66.200                    | 66.200                    |
|                                        |                | 54580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                    | 61.450,00                  | 62.400                   | 66.200                   | 66.200                    | 66.200                    | 66.200                    |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 61.450,00                  | 62.400                   | 66.200                   | 66.200                    | 66.200                    | 66.200                    |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 10 / 18)                       | -61.450,00                 | -62.400                  | -66.200                  | -66.200                   | -66.200                   | -66.200                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -61.450,00                 | -62.400                  | -66.200                  | -66.200                   | -66.200                   | -66.200                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -61.450,00                 | -62.400                  | -66.200                  | -66.200                   | -66.200                   | -66.200                   |

|                     |        |                                 |
|---------------------|--------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt           |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produkt             | 553000 | Friedhofs- und Bestattungswesen |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 61.450,00                  | 62.400                   | 66.200                   |                           | 66.200                    | 66.200                    | 66.200                    |                                        |
|                           |                | 74580000 Erstattung an übrige Bereiche                                                                            | 61.450,00                  | 62.400                   | 66.200                   |                           | 66.200                    | 66.200                    | 66.200                    |                                        |
|                           | 16             | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                     | <b>61.450,00</b>           | <b>62.400</b>            | <b>66.200</b>            |                           | <b>66.200</b>             | <b>66.200</b>             | <b>66.200</b>             |                                        |
|                           | 17             | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                               | <b>-61.450,00</b>          | <b>-62.400</b>           | <b>-66.200</b>           |                           | <b>-66.200</b>            | <b>-66.200</b>            | <b>-66.200</b>            |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | <b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>                                            | <b>-61.450,00</b>          | <b>-62.400</b>           | <b>-66.200</b>           |                           | <b>-66.200</b>            | <b>-66.200</b>            | <b>-66.200</b>            |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                              |
|---------------------|--------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt        |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege |
| Produkt             | 555000 | Land- und Forstwirtschaft    |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 70,21                      |                          | 100                      | 100                       | 100                       | 100                       |
|                                        |                | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                   | 70,21                      |                          | 100                      | 100                       | 100                       | 100                       |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 70,21                      |                          | 100                      | 100                       | 100                       | 100                       |
|                                        | 19             | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 10 / 18)                    | -70,21                     |                          | -100                     | -100                      | -100                      | -100                      |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | -70,21                     |                          | -100                     | -100                      | -100                      | -100                      |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -70,21                     |                          | -100                     | -100                      | -100                      | -100                      |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 70,21                      |                          | 100                      |                           | 100                       | 100                       | 100                       |                                        |
|                           |     | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                       | 70,21                      |                          | 100                      |                           | 100                       | 100                       | 100                       |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 70,21                      |                          | 100                      |                           | 100                       | 100                       | 100                       |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -70,21                     |                          | -100                     |                           | -100                      | -100                      | -100                      |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36  | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -70,21                     |                          | -100                     |                           | -100                      | -100                      | -100                      |                                        |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                              |
|---------------------|--------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt        |
| Produktbereich      | 55     | Natur- und Landschaftspflege |
| Produkt             | 555000 | Land- und Forstwirtschaft    |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten             |    |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1²                                     | 2³ | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3  | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7  | + sonstige Erträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11 | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 1.312,66                   |                          | 1.400                    | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |
|                                        |    | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                        | 1.312,66                   |                          | 1.400                    | 1.400                     | 1.400                     | 1.400                     |
| 53                                     | 15 | + Transferaufwendungen                                                                    | 11.000,00                  | 25.000                   | 23.000                   | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |
|                                        |    | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                     | 11.000,00                  | 25.000                   | 23.000                   | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |
| 54                                     | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17 | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 12.312,66                  | 25.000                   | 24.400                   | 26.400                    | 26.400                    | 26.400                    |
|                                        | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 10 / 18)                       | -12.312,66                 | -25.000                  | -24.400                  | -26.400                   | -26.400                   | -26.400                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20 | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -12.312,66                 | -25.000                  | -24.400                  | -26.400                   | -26.400                   | -26.400                   |
| 48                                     | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25 | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                          | -12.312,66                 | -25.000                  | -24.400                  | -26.400                   | -26.400                   | -26.400                   |



|                     |        |                       |
|---------------------|--------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt |
| Produktbereich      | 56     | Umweltschutz          |
| Produkt             | 561000 | Umweltschutzmaßnahmen |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                            | 11.000,00                  | 25.000                   | 23.000                   |                           | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |                                        |
|                           |                | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         | 11.000,00                  | 25.000                   | 23.000                   |                           | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)                                     | 11.000,00                  | 25.000                   | 23.000                   |                           | 25.000                    | 25.000                    | 25.000                    |                                        |
|                           | 17             | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)                                               | -11.000,00                 | -25.000                  | -23.000                  |                           | -25.000                   | -25.000                   | -25.000                   |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                             | -11.000,00                 | -25.000                  | -23.000                  |                           | -25.000                   | -25.000                   | -25.000                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                            | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus |
| Produkt             | 571000 | Wirtschaftsförderung     |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 9.000,00                   |                          | 9.000                    | 9.000                     | 9.000                     | 9.000                     |
|                                        |                | 57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen                                            | 9.000,00                   |                          | 9.000                    | 9.000                     | 9.000                     | 9.000                     |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                        | 1.500,00                   | 1.500                    | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
|                                        |                | 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände                                                         | 1.500,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         |                            | 1.500                    | 1.500                    | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                       | 5.324,82                   | 5.300                    | 5.900                    | 5.900                     | 5.900                     | 5.900                     |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                | 5.324,82                   | 5.300                    | 5.900                    | 5.900                     | 5.900                     | 5.900                     |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 15.824,82                  | 6.800                    | 16.400                   | 16.400                    | 16.400                    | 16.400                    |
|                                        | 19             | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 10 / 18)                    | -15.824,82                 | -6.800                   | -16.400                  | -16.400                   | -16.400                   | -16.400                   |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22) | -15.824,82                 | -6.800                   | -16.400                  | -16.400                   | -16.400                   | -16.400                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -15.824,82                 | -6.800                   | -16.400                  | -16.400                   | -16.400                   | -16.400                   |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus |
| Produkt             | 571000 | Wirtschaftsförderung     |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26  | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |     | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4   | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5   | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7   | + sonstige Einzahlungen                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9   | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10  | Personalauszahlungen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11  | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12  | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13  | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14  | + Transferauszahlungen                                                                                            | 1.500,00                   | 1.500                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
|                           |     | 73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                | 1.500,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |     | 73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                         |                            | 1.500                    | 1.500                    |                           | 1.500                     | 1.500                     | 1.500                     |                                        |
| 74                        | 15  | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 5.324,82                   | 5.300                    | 5.900                    |                           | 5.900                     | 5.900                     | 5.900                     |                                        |
|                           |     | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                    | 5.324,82                   | 5.300                    | 5.900                    |                           | 5.900                     | 5.900                     | 5.900                     |                                        |
|                           | 16  | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 6.824,82                   | 6.800                    | 7.400                    |                           | 7.400                     | 7.400                     | 7.400                     |                                        |
|                           | 17  | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                      | -6.824,82                  | -6.800                   | -7.400                   |                           | -7.400                    | -7.400                    | -7.400                    |                                        |
|                           |     | Investitionstätigkeit                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18  | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21  | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22  | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23  | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24  | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25  | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26  | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27  | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28  | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29  | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30  | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31  | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32  | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33  | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34  | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 36                        |     | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | -6.824,82                  | -6.800                   | -7.400                   |                           | -7.400                    | -7.400                    | -7.400                    |                                        |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus |
| Produkt             | 571000 | Wirtschaftsförderung     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                             | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 1.830,63                   |                          | 1.600                    | 1.600                     | 1.600                     | 1.600                     |
|                            |                | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                    | 1.830,63                   |                          | 1.600                    | 1.600                     | 1.600                     | 1.600                     |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 35.183,38                  | 36.500                   | 34.400                   | 34.400                    | 34.400                    | 34.400                    |
|                            |                | 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)                        | 35.183,38                  | 36.500                   | 34.100                   | 34.100                    | 34.100                    | 34.100                    |
|                            |                | 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%                       |                            |                          | 300                      | 300                       | 300                       | 300                       |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | 37.014,01                  | 36.500                   | 36.000                   | 36.000                    | 36.000                    | 36.000                    |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 1.054,12                   | 500                      | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
|                            |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                               | 1.054,12                   | 500                      | 500                      | 500                       | 500                       | 500                       |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           | 18.096,20                  | 64.600                   | 18.300                   | 18.300                    | 18.300                    | 18.300                    |
|                            |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                             | 7.559,56                   |                          | 7.600                    | 7.600                     | 7.600                     | 7.600                     |
|                            |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR           | 333,88                     |                          | 400                      | 400                       | 400                       | 400                       |
|                            |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                    | 10.202,76                  | 64.600                   | 10.300                   | 10.300                    | 10.300                    | 10.300                    |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                | 8.861,72                   | 7.500                    | 7.700                    | 7.700                     | 7.700                     | 7.700                     |
|                            |                | 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                  | 4.991,00                   | 5.000                    | 5.200                    | 5.200                     | 5.200                     | 5.200                     |
|                            |                | 54530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                        | 1.697,64                   | 2.500                    | 2.500                    | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |
|                            |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen            | 2.173,08                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    | 28.012,04                  | 72.600                   | 26.500                   | 26.500                    | 26.500                    | 26.500                    |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | 9.001,97                   | -36.100                  | 9.500                    | 9.500                     | 9.500                     | 9.500                     |
| 46000 0- 46199 8, 462- 469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000 0- 55199 8, 552- 559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 9.001,97                   | -36.100                  | 9.500                    | 9.500                     | 9.500                     | 9.500                     |
| 48                         | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                         | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 77.888,54                  | 46.000                   | 104.100                  | 104.100                   | 104.100                   | 104.100                   |
|                            |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          | 73.807,13                  | 46.000                   | 100.000                  | 100.000                   | 100.000                   | 100.000                   |
|                            |                | 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -                                               | 4.081,41                   |                          | 4.100                    | 4.100                     | 4.100                     | 4.100                     |
|                            | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -68.886,57                 | -82.100                  | -94.600                  | -94.600                   | -94.600                   | -94.600                   |

|                     |        |                                            |
|---------------------|--------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                      |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus                   |
| Produkt             | 573110 | Sport- und Freizeitanlage An'n Himmelsberg |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                      | 36.958,39                  | 36.500                   | 34.400                   |                           | 34.400                    | 34.400                    | 34.400                    |                                        |
|                           |                | 64110000 Mieten und Pachten                                                                                                                                               | 36.958,39                  | 36.500                   | 34.100                   |                           | 34.100                    | 34.100                    | 34.100                    |                                        |
|                           |                | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                      |                            |                          | 300                      |                           | 300                       | 300                       | 300                       |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>                                                                                               | <b>36.958,39</b>           | <b>36.500</b>            | <b>34.400</b>            |                           | <b>34.400</b>             | <b>34.400</b>             | <b>34.400</b>             |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                             | 862,86                     | 500                      | 500                      |                           | 500                       | 500                       | 500                       |                                        |
|                           |                | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                                                                                                  | 862,86                     | 500                      | 500                      |                           | 500                       | 500                       | 500                       |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                                                                                   | 6.688,64                   | 7.500                    | 7.700                    |                           | 7.700                     | 7.700                     | 7.700                     |                                        |
|                           |                | 74522100 Erstattungen an das Amt GuMS                                                                                                                                     | 4.991,00                   | 5.000                    | 5.200                    |                           | 5.200                     | 5.200                     | 5.200                     |                                        |
|                           |                | 74530000 Erstattung an Zweckverbände und dergl.                                                                                                                           | 1.697,64                   | 2.500                    | 2.500                    |                           | 2.500                     | 2.500                     | 2.500                     |                                        |
|                           | 16             | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>                                                                                             | <b>7.551,50</b>            | <b>8.000</b>             | <b>8.200</b>             |                           | <b>8.200</b>              | <b>8.200</b>              | <b>8.200</b>              |                                        |
|                           | 17             | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>                                                                                                       | <b>29.406,89</b>           | <b>28.500</b>            | <b>26.200</b>            |                           | <b>26.200</b>             | <b>26.200</b>             | <b>26.200</b>             |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26             | <b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 568,43                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 568,43                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>                                                                                                           | <b>568,43</b>              |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>                                                                                                               | <b>-568,43</b>             |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                            |
|---------------------|--------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt                      |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus                   |
| Produkt             | 573110 | Sport- und Freizeitanlage An'n Himmelsbarg |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                               | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)               | 28.838,46                  | 28.500                   | 26.200                   |                           | 26.200                    | 26.200                    | 26.200                    |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus |
| Produkt             | 573200 | Bauhof                   |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
|                                        |                | 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%                          |                            |                          | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 1.346,64                   | 1.400                    |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44830000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.                                       | 1.345,50                   | 1.300                    |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                            | 1,14                       |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich                                                 |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 3.528,51                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 3.528,51                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | 4.875,15                   | 1.400                    | 1.000                    | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                      | 171.148,21                 | 198.600                  | 210.300                  | 215.500                   | 220.800                   | 226.300                   |
|                                        |                | 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                               | 134.311,52                 | 156.100                  | 165.300                  | 170.300                   | 175.400                   | 180.700                   |
|                                        |                | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -             | 8.102,10                   | 8.800                    | 9.100                    | 9.200                     | 9.300                     | 9.400                     |
|                                        |                | 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer                       | 28.734,59                  | 33.700                   | 35.900                   | 36.000                    | 36.100                    | 36.200                    |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 50.391,99                  | 37.000                   | 36.500                   | 36.500                    | 36.500                    | 36.500                    |
|                                        |                | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               | 1.065,76                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 628,01                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 52510000 Haltung von Fahrzeugen                                                           | 20.974,73                  | 20.000                   | 20.000                   | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |
|                                        |                | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                          | 3.121,01                   | 4.000                    | 3.000                    | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |
|                                        |                | 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                 | 1.842,73                   | 4.000                    | 3.500                    | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |
|                                        |                | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                  | 22.759,75                  | 9.000                    | 10.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 11.920,23                  | 7.900                    | 12.100                   | 12.100                    | 12.100                    | 12.100                    |
|                                        |                | 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage                                | 7.111,60                   |                          | 7.200                    | 7.200                     | 7.200                     | 7.200                     |
|                                        |                | 57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR              | 1.221,31                   |                          | 1.300                    | 1.300                     | 1.300                     | 1.300                     |
|                                        |                | 57113000 Abschreibungen auf Gebäude                                                       | 3.587,32                   | 7.900                    | 3.600                    | 3.600                     | 3.600                     | 3.600                     |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 7.985,42                   | 5.500                    | 8.700                    | 8.700                     | 8.700                     | 8.700                     |
|                                        |                | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                            | 2.082,35                   | 2.000                    | 2.700                    | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |
|                                        |                | 54570000 Erstattungen an private Unternehmen                                              | 4.841,46                   | 3.500                    | 6.000                    | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |
|                                        |                | 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen               | 1.061,61                   |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | 241.445,85                 | 249.000                  | 267.600                  | 272.800                   | 278.100                   | 283.600                   |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -236.570,70                | -247.600                 | -266.600                 | -271.800                  | -277.100                  | -282.600                  |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus |
| Produkt             | 573200 | Bauhof                   |

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -236.570,70                | -247.600                 | -266.600                 | -271.800                  | -277.100                  | -282.600                  |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 214.096,48                 | 218.800                  | 214.700                  | 214.700                   | 214.700                   | 214.700                   |
|                                        |                | 48110010 Erträge aus ILV - Bauhof -                                                    | 214.096,48                 | 218.800                  | 214.700                  | 214.700                   | 214.700                   | 214.700                   |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 9.685,81                   | 24.800                   | 31.800                   | 31.800                    | 31.800                    | 31.800                    |
|                                        |                | 58110000 Aufwendungen aus ILV                                                          | 9.685,81                   | 24.800                   | 31.800                   | 31.800                    | 31.800                    | 31.800                    |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | -32.160,03                 | -53.600                  | -83.700                  | -88.900                   | -94.200                   | -99.700                   |

|                     |        |                          |
|---------------------|--------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5      | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich      | 57     | Wirtschaft und Tourismus |
| Produkt             | 573200 | Bauhof                   |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                            |                          | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
|                           |    | 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 1.346,64                   | 1.400                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden                                                          | 1.345,50                   | 1.300                    |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                    | 1,14                       |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                       |                            | 100                      |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                              | 1.346,64                   | 1.400                    | 1.000                    |                           | 1.000                     | 1.000                     | 1.000                     |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                              | 171.148,21                 | 198.600                  | 210.300                  |                           | 215.500                   | 220.800                   | 226.300                   |                                        |
|                           |    | 70120000 Entgelte Beschäftigte                                                                    | 134.311,52                 | 156.100                  | 165.300                  |                           | 170.300                   | 175.400                   | 180.700                   |                                        |
|                           |    | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                         | 8.102,10                   | 8.800                    | 9.100                    |                           | 9.200                     | 9.300                     | 9.400                     |                                        |
|                           |    | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                           | 28.734,59                  | 33.700                   | 35.900                   |                           | 36.000                    | 36.100                    | 36.200                    |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 49.195,49                  | 37.000                   | 36.500                   |                           | 36.500                    | 36.500                    | 36.500                    |                                        |
|                           |    | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                       | 887,26                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 34,44                      |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 72510000 Haltung von Fahrzeugen                                                                   | 20.974,73                  | 20.000                   | 20.000                   |                           | 20.000                    | 20.000                    | 20.000                    |                                        |
|                           |    | 72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände                                 | 2.935,71                   | 4.000                    | 3.000                    |                           | 3.000                     | 3.000                     | 3.000                     |                                        |
|                           |    | 72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                         | 1.842,73                   | 4.000                    | 3.500                    |                           | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |                                        |
|                           |    | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                                          | 22.520,62                  | 9.000                    | 10.000                   |                           | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                           | 6.806,30                   | 5.500                    | 8.700                    |                           | 8.700                     | 8.700                     | 8.700                     |                                        |
|                           |    | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                    | 1.964,84                   | 2.000                    | 2.700                    |                           | 2.700                     | 2.700                     | 2.700                     |                                        |
|                           |    | 74570000 Erstattungen an private Unternehmen                                                      | 4.841,46                   | 3.500                    | 6.000                    |                           | 6.000                     | 6.000                     | 6.000                     |                                        |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                            | 227.150,00                 | 241.100                  | 255.500                  |                           | 260.700                   | 266.000                   | 271.500                   |                                        |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                      | -225.803,36                | -239.700                 | -254.500                 |                           | -259.700                  | -265.000                  | -270.500                  |                                        |
|                           |    | Investitionstätigkeit                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                                              | 4.079,73                   | 11.000                   | 120.000                  |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
|                           |                | 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                                 |                            | 3.000                    | 110.000                  |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 4.079,73                   | 8.000                    | 10.000                   |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                           | 17.951,15                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen                                                                                                                                | 17.951,15                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                                                                                  | 22.030,88                  | 11.000                   | 120.000                  |                           | 8.000                     | 8.000                     | 8.000                     |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                                                                                      | -22.030,88                 | -11.000                  | -120.000                 |                           | -8.000                    | -8.000                    | -8.000                    |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                                                                           | -247.834,24                | -250.700                 | -374.500                 |                           | -267.700                  | -273.000                  | -278.500                  |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                                     |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6      | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61     | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produkt             | 611000 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten |                |                                                                                           | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>             | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                         | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                         | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                              | 6.948.300,48               | 7.479.900                | <b>8.796.800</b>         | 7.193.100                 | 7.367.000                 | 7.513.200                 |
|                            |                | 40110000 Grundsteuer A                                                                    | 20.822,48                  | 21.000                   | <b>25.800</b>            | 25.800                    | 25.800                    | 25.800                    |
|                            |                | 40120000 Grundsteuer B                                                                    | 484.438,16                 | 495.000                  | <b>669.300</b>           | 669.300                   | 669.300                   | 669.300                   |
|                            |                | 40130000 Gewerbesteuer                                                                    | 3.102.457,83               | 3.400.000                | <b>4.497.000</b>         | 2.700.000                 | 2.700.000                 | 2.700.000                 |
|                            |                | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                            | 2.869.944,00               | 3.085.000                | <b>3.099.900</b>         | 3.285.800                 | 3.450.000                 | 3.588.000                 |
|                            |                | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                               | 158.416,00                 | 165.500                  | <b>172.700</b>           | 177.800                   | 181.300                   | 183.100                   |
|                            |                | 40320000 Hundesteuer                                                                      | 19.686,01                  | 19.500                   | <b>19.800</b>            | 19.800                    | 19.800                    | 19.800                    |
|                            |                | 40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                   | 292.536,00                 | 293.900                  | <b>312.300</b>           | 314.600                   | 320.800                   | 327.200                   |
| 41                         | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 693.820,13                 | 182.600                  | <b>460.500</b>           | 508.900                   | 541.600                   | 556.600                   |
|                            |                | 41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land                                                    | 616.200,00                 | 141.600                  | <b>419.500</b>           | 467.900                   | 500.600                   | 515.600                   |
|                            |                | 41310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                         | 77.620,13                  | 41.000                   | <b>41.000</b>            | 41.000                    | 41.000                    | 41.000                    |
| 42                         | 3              | + sonstige Transfererträge                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                         | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-442, 446               | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                        | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 195,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden                                     | 195,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                         | 7              | + sonstige Erträge                                                                        | 4.564,53                   | 5.000                    | <b>4.000</b>             | 4.000                     | 4.000                     | 4.000                     |
|                            |                | 45650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen                      | -10.458,50                 | 5.000                    | <b>4.000</b>             | 4.000                     | 4.000                     | 4.000                     |
|                            |                | 45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen | 15.023,00                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 45920000 sonstige privatrechtliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit                  | 0,03                       |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                        | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                        | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                              | <b>7.646.880,14</b>        | <b>7.667.500</b>         | <b>9.261.300</b>         | <b>7.706.000</b>          | <b>7.912.600</b>          | <b>8.073.800</b>          |
| 50                         | 11             | Personalaufwendungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                         | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                         | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                         | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                              | 17.848,95                  |                          | <b>9.000</b>             | 9.000                     | 9.000                     | 9.000                     |
|                            |                | 57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                            | 17.848,95                  |                          | <b>9.000</b>             | 9.000                     | 9.000                     | 9.000                     |
| 53                         | 15             | + Transferaufwendungen                                                                    | 3.586.135,57               | 4.517.400                | <b>4.093.100</b>         | 3.939.100                 | 3.939.100                 | 3.939.100                 |
|                            |                | 53410000 Gewerbesteuerumlage                                                              | 349.506,00                 | 350.000                  | <b>414.200</b>           | 248.700                   | 248.700                   | 248.700                   |
|                            |                | 53710000 Allgemeine Umlagen an Land                                                       |                            | 59.300                   |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 53721000 Allgemeine Umlagen an Kreis (Kreisumlage)                                        | 2.033.744,40               | 2.777.700                | <b>2.110.200</b>         | 2.121.700                 | 2.121.700                 | 2.121.700                 |
|                            |                | 53722000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/Gemeindeverbände                                 | 15.023,00                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 53722100 Allgemeine Umlagen an das Amt GuMS (Amtsumlage)                                  | 1.187.862,17               | 1.330.400                | <b>1.568.700</b>         | 1.568.700                 | 1.568.700                 | 1.568.700                 |
| 54                         | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                   | 22.615,10                  |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 54731000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen, WB ö.-r. Forderungen aus Dienstlsg.       | 764,90                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            |                | 54732000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen, WB sonstige ö.-r. Forderungen             | 21.850,20                  |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                      | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                            | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                       | <b>3.626.599,62</b>        | <b>4.517.400</b>         | <b>4.102.100</b>         | <b>3.948.100</b>          | <b>3.948.100</b>          | <b>3.948.100</b>          |
|                            | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | <b>4.020.280,52</b>        | <b>3.150.100</b>         | <b>5.159.200</b>         | <b>3.757.900</b>          | <b>3.964.500</b>          | <b>4.125.700</b>          |
| 46000 0-46199 8, 462-469   | 20             | + Finanzerträge                                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                |                                                                                        | 22.948,50                  | 5.000                    | 10.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
|                                        |                | 55920000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen                   | 22.948,50                  | 5.000                    | 10.000                   | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  | -22.948,50                 | -5.000                   | -10.000                  | -10.000                   | -10.000                   | -10.000                   |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 3.997.332,02               | 3.145.100                | 5.149.200                | 3.747.900                 | 3.954.500                 | 4.115.700                 |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | 3.997.332,02               | 3.145.100                | 5.149.200                | 3.747.900                 | 3.954.500                 | 4.115.700                 |

|                     |        |                                                     |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6      | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61     | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produkt             | 611000 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                              | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>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                                                                                 | 6.846.631,56               | 7.479.900                | 8.796.800                |                           | 7.193.100                 | 7.367.000                 | 7.513.200                 |                                        |
|                           |                | 60110000 Grundsteuer A                                                                                       | 20.445,24                  | 21.000                   | 25.800                   |                           | 25.800                    | 25.800                    | 25.800                    |                                        |
|                           |                | 60120000 Grundsteuer B                                                                                       | 482.855,33                 | 495.000                  | 669.300                  |                           | 669.300                   | 669.300                   | 669.300                   |                                        |
|                           |                | 60130000 Gewerbesteuer                                                                                       | 3.100.542,11               | 3.400.000                | 4.497.000                |                           | 2.700.000                 | 2.700.000                 | 2.700.000                 |                                        |
|                           |                | 60210000 Gemeindeanteile an der Einkommensteuer                                                              | 2.772.537,00               | 3.085.000                | 3.099.900                |                           | 3.285.800                 | 3.450.000                 | 3.588.000                 |                                        |
|                           |                | 60220000 Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer                                                                 | 158.416,00                 | 165.500                  | 172.700                  |                           | 177.800                   | 181.300                   | 183.100                   |                                        |
|                           |                | 60320000 Hundesteuer                                                                                         | 19.299,88                  | 19.500                   | 19.800                   |                           | 19.800                    | 19.800                    | 19.800                    |                                        |
|                           |                | 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich nach § 17 BbgFAG                                     | 292.536,00                 | 293.900                  | 312.300                  |                           | 314.600                   | 320.800                   | 327.200                   |                                        |
| 61                        | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                         | 693.820,13                 | 182.600                  | 460.500                  |                           | 508.900                   | 541.600                   | 556.600                   |                                        |
|                           |                | 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                       | 616.200,00                 | 141.600                  | 419.500                  |                           | 467.900                   | 500.600                   | 515.600                   |                                        |
|                           |                | 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                                            | 77.620,13                  | 41.000                   | 41.000                   |                           | 41.000                    | 41.000                    | 41.000                    |                                        |
| 62                        | 3              | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                       | 195,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                    | 195,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7              | + sonstige Einzahlungen                                                                                      | -5.497,47                  | 5.000                    | 4.000                    |                           | 4.000                     | 4.000                     | 4.000                     |                                        |
|                           |                | 65650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen                                         | -5.497,50                  | 5.000                    | 4.000                    |                           | 4.000                     | 4.000                     | 4.000                     |                                        |
|                           |                | 65920000 Andere sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit - Sonstige privatrechtliche Einzahlungen | 0,03                       |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8              | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9              | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                         | 7.535.149,22               | 7.667.500                | 9.261.300                |                           | 7.706.000                 | 7.912.600                 | 8.073.800                 |                                        |
| 70                        | 10             | Personalauszahlungen                                                                                         |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11             | + Versorgungsauszahlungen                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12             | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13             | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                     | 22.948,50                  | 5.000                    | 10.000                   |                           | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |                                        |
|                           |                | 75920000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen                                         | 22.948,50                  | 5.000                    | 10.000                   |                           | 10.000                    | 10.000                    | 10.000                    |                                        |
| 73                        | 14             | + Transferauszahlungen                                                                                       | 3.612.029,57               | 4.517.400                | 4.093.100                |                           | 3.939.100                 | 3.939.100                 | 3.939.100                 |                                        |
|                           |                | 73410000 Gewerbesteuerumlage                                                                                 | 375.400,00                 | 350.000                  | 414.200                  |                           | 248.700                   | 248.700                   | 248.700                   |                                        |
|                           |                | 73710000 Allgemeine Umlagen an das Land                                                                      |                            | 59.300                   |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 73721000 Allgemeine Umlagen an den Kreis                                                                     | 2.033.744,40               | 2.777.700                | 2.110.200                |                           | 2.121.700                 | 2.121.700                 | 2.121.700                 |                                        |
|                           |                | 73722000 Allgemeine Umlage an Gemeinden/Gemeindeverbände                                                     | 15.023,00                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 73722100 Amtsumlage                                                                                          | 1.187.862,17               | 1.330.400                | 1.568.700                |                           | 1.568.700                 | 1.568.700                 | 1.568.700                 |                                        |
| 74                        | 15             | + sonstige Auszahlungen                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16             | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                       | 3.634.978,07               | 4.522.400                | 4.103.100                |                           | 3.949.100                 | 3.949.100                 | 3.949.100                 |                                        |
|                           | 17             | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                 | 3.900.171,15               | 3.145.100                | 5.158.200                |                           | 3.756.900                 | 3.963.500                 | 4.124.700                 |                                        |
|                           |                | <b>Investitionstätigkeit</b>                                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18             | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19             | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21             | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22             | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23             | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24             | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25             | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                                     |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6      | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61     | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produkt             | 611000 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           | 26             | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27             | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28             | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29             | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30             | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31             | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | 3.900.171,15               | 3.145.100                | 5.158.200                |                           | 3.756.900                 | 3.963.500                 | 4.124.700                 |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |



|                     |        |                                      |
|---------------------|--------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6      | Zentrale Finanzleistungen            |
| Produktbereich      | 61     | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produkt             | 612000 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

| Ertrags- und Aufwandsarten             |                |                                                                                        | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 <sup>2</sup>                         | 2 <sup>3</sup> | 3                                                                                      | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         |
| 40                                     | 1              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 41                                     | 2              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 42                                     | 3              | + sonstige Transfererträge                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 43                                     | 4              | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 441-<br>442,<br>446                    | 5              | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 448                                    | 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 45                                     | 7              | + sonstige Erträge                                                                     | -731,97                    |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45620000 Säumniszuschläge                                                              | -732,00                    |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 45920000 sonstige privatrechtliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit               | 0,03                       |                          |                          |                           |                           |                           |
| 471                                    | 8              | + aktivierte Eigenleistungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 472                                    | 9              | +/- Bestandsveränderungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 10             | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                                           | -731,97                    |                          |                          |                           |                           |                           |
| 50                                     | 11             | Personalaufwendungen                                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 51                                     | 12             | + Versorgungsaufwendungen                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 52                                     | 13             | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 57                                     | 14             | + bilanzielle Abschreibungen                                                           |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 53                                     | 15             | + Transferaufwendungen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54                                     | 16             | + sonstige Aufwendungen                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 54291                                  | 17             | davon Verfügungsmittel                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 18             | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 19             | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -731,97                    |                          |                          |                           |                           |                           |
| 46000<br>0-<br>46199<br>8, 462-<br>469 | 20             | + Finanzerträge                                                                        | 6.066,96                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 46170000 Zinserträge von Kreditinstituten                                              | 5.906,37                   |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich                                | 154,90                     |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        |                | 46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                   | 5,69                       |                          |                          |                           |                           |                           |
| 55000<br>0-<br>55199<br>8, 552-<br>559 | 21             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>                                  | 3.994,12                   | 3.600                    | 3.000                    | 13.300                    | 12.200                    | 11.000                    |
|                                        |                | 55130000 Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dergl.                                  | 3.994,12                   | 3.600                    | 3.000                    | 2.500                     | 2.100                     | 1.600                     |
|                                        |                | 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                           |                            |                          |                          | 10.800                    | 10.100                    | 9.400                     |
|                                        | 22             | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)                                                  | 2.072,84                   | -3.600                   | -3.000                   | -13.300                   | -12.200                   | -11.000                   |
|                                        | 23             | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 1.340,87                   | -3.600                   | -3.000                   | -13.300                   | -12.200                   | -11.000                   |
| 48                                     | 24             | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
| 58                                     | 25             | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |
|                                        | 26             | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                                                       | 1.340,87                   | -3.600                   | -3.000                   | -13.300                   | -12.200                   | -11.000                   |

|                     |        |                                      |
|---------------------|--------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6      | Zentrale Finanzleistungen            |
| Produktbereich      | 61     | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produkt             | 612000 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                    | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 15                        | 26 | 3                                                                                                                  | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
|                           |    | laufende Verwaltungstätigkeit                                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 62                        | 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 641-<br>642,<br>646       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                            | 1.175,03                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 65620000 Säumniszuschläge                                                                                          | 1.175,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 65920000 Andere sonstige Einzahlungen aus lfd.<br>Verwaltungstätigkeit - Sonstige privatrechtliche<br>Einzahlungen | 0,03                       |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                           | 4.846,80                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                                                     | 5.906,37                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen<br>Bereich                                                    | 154,90                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen<br>und Beteiligungen                                            | 5,69                       |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 66919000 VV Sonstige Finanzeinzahlungen                                                                            | 1.000,00                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 66919901 AA 901 VV Sonstige Finanzeinzahlungen                                                                     | -2.220,16                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                               | 6.021,83                   |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                      |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                           | 4.394,12                   | 3.600                    | 3.000                    |                           | 13.300                    | 12.200                    | 11.000                    |                                        |
|                           |    | 75130000 Zinsauszahlungen an Zweckverbände und dergl.                                                              | 3.994,12                   | 3.600                    | 3.000                    |                           | 2.500                     | 2.100                     | 1.600                     |                                        |
|                           |    | 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute                                                                       |                            |                          |                          |                           | 10.800                    | 10.100                    | 9.400                     |                                        |
|                           |    | 75999000 VV Sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 400,00                     |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                            |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                             | 4.394,12                   | 3.600                    | 3.000                    |                           | 13.300                    | 12.200                    | 11.000                    |                                        |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)                                                       | 1.627,71                   | -3.600                   | -3.000                   |                           | -13.300                   | -12.200                   | -11.000                   |                                        |
|                           |    | Investitionstätigkeit                                                                                              |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                   |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen                                                             |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 685                       | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 686                       | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                     | 81.760,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |    | 68683000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich                                             | 81.760,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 26 | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)                                                           | 81.760,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                       |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 784                       | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 785                       | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                    |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |

|                     |        |                                      |
|---------------------|--------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6      | Zentrale Finanzleistungen            |
| Produktbereich      | 61     | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produkt             | 612000 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| Ein- und Auszahlungsarten |                |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR | Ansatz<br>2024<br>in EUR | VE <sup>3</sup><br>in EUR | Planung<br>2025<br>in EUR | Planung<br>2026<br>in EUR | Planung<br>2027<br>in EUR | Planung<br>2028 <sup>4</sup><br>in EUR |
|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1 <sup>5</sup>            | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                 | 4                          | 5                        | 6                        | 7                         | 8                         | 9                         | 10                        | 11                                     |
| 786                       | 32             | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 787                       | 33             | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 34             | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)                                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35             | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)                                                              | 81.760,93                  |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 672                       | 35a            | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            | -10.014.295,57             |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 67210001 Einzahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS                                                            | -10.014.295,57             |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 772                       | 35b            | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                                                            | -10.701.394,84             |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           |                | 77210001 Auszahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS                                                            | -10.701.394,84             |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 35c            | Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                                                   | 687.099,27                 |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 36             | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                                                   | 770.487,91                 | -3.600                   | -3.000                   |                           | -13.300                   | -12.200                   | -11.000                   |                                        |
| 692                       | 37             | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                            |                          |                          |                           | 270.000                   |                           |                           |                                        |
|                           |                | 69273500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre                                          |                            |                          |                          |                           | 270.000                   |                           |                           |                                        |
| 695                       | 38             | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel                                        |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 693                       | 39             | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                 |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 792                       | 40             | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      | 52.793,76                  | 52.800                   | 52.800                   |                           | 70.800                    | 70.800                    | 70.800                    |                                        |
|                           |                | 79233500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre                                                         | 52.793,76                  | 52.800                   | 52.800                   |                           | 52.800                    | 52.800                    | 52.800                    |                                        |
|                           |                | 79273500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre                                                         |                            |                          |                          |                           | 18.000                    | 18.000                    | 18.000                    |                                        |
| 795                       | 41             | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel                                          |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
| 793                       | 42             | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                                                                  |                            |                          |                          |                           |                           |                           |                           |                                        |
|                           | 43             | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit                                                                            | 52.793,76                  | 52.800                   | 52.800                   |                           | 340.800                   | 70.800                    | 70.800                    |                                        |

## 7. Stellenplan der Gemeinde Moorrege für das Haushaltsjahr 2024

### - Teil A: Form des Stellenplans -

| Lfd. Nr. | nach Produkt-bereichen     | Bezeichnung der Stelle<br>Amts-/ Funktions-bezeichnung | Anzahl und Be-wertung im Vorjahr<br>Stellenplan 2023 |                    | tatsächliche Besetzung am 30.6. Vorjahres |                    | Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr<br>Stellenplan 2024 |                    | Bemerkungen                                                     |
|----------|----------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------|
|          |                            |                                                        |                                                      |                    |                                           |                    |                                                                |                    |                                                                 |
| 1        | 111100 - allg. Verwaltung  | Gemeindebote/in                                        | 0,06                                                 | 1                  | 0,06                                      | 1                  | 0,06                                                           | 1                  | auf Abruf                                                       |
| 2        | 111100 - allg. Verwaltung  | Raumpfleger/in (Bürgermeisterbüro)                     | 0,03                                                 | 2                  | 0,03                                      | 2                  | 0,03                                                           | 2                  | Teilzeitbeschäftigung 1,0 Std. wöchentlich                      |
| 3        | 126000 - Brandschutz       | Raumpfleger/in (Feuerwehrgerätehaus)                   | 0,28                                                 | 2                  | 0,28                                      | 2                  | 0,28                                                           | 2                  | Teilzeitbeschäftigung 11,69 Std. wöchentlich                    |
| 4        | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,54                                                 | S2                 | 0,54                                      | S2                 | 0,59                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 23,0 Std. wöchentlich                     |
| 5        | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,77                                                 | S2                 | 0,77                                      | S2                 | 0,77                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 30,0 Std. wöchentlich                     |
| 6        | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,51                                                 | S2                 | 0,51                                      | S2                 | 0,51                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 20,0 Std. wöchentlich                     |
| 7        | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,46                                                 | S2                 | 0,46                                      | S2                 | 0,46                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 17,75 Std. wöchentlich                    |
| 8        | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,41                                                 | S2                 | 0,41                                      | S2                 | 0,13                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 5,0 Std. wöchentlich                      |
| 9        | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,31                                                 | S2                 | 0,31                                      | S2                 | 0,31                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 12,0 Std. wöchentlich                     |
| 10       | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,56                                                 | S2                 | 0,56                                      | S2                 | 0,32                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 12,5 Std. wöchentlich                     |
| 11       | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | -                                                    | -                  | -                                         | -                  | 0,32                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 12,5 Std. wöchentlich                     |
| 12       | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | 0,31                                                 | S2                 | 0,31                                      | S2                 | 0,47                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 15,0 Std. wöchentlich                     |
| 13       | 211100 - Grundschule       | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                      | -                                                    | -                  | -                                         | -                  | 0,32                                                           | S2                 | Teilzeitbeschäftigung 12,5 Std. wöchentlich                     |
| 14       | 211100 - Grundschule       | Küchenkraft (Betreuungsschule)                         | 0,26                                                 | 1                  | 0,26                                      | 1                  | 0,26                                                           | 1                  | Teilzeitbeschäftigung 10,0 Std. wöchentlich                     |
| 15       | 211100 - Grundschule       | Küchenkraft (Betreuungsschule)                         | 0,26                                                 | 1                  | 0,26                                      | 1                  | 0,26                                                           | 1                  | Teilzeitbeschäftigung 10,0 Std. wöchentlich                     |
| 16       | 211100 - Grundschule       | Schulsekretär/in                                       | 0,50                                                 | 6                  | 0,50                                      | 6                  | 0,50                                                           | 6                  | Teilzeitbeschäftigung 19,5 Std. wöchentlich                     |
| 17       | 211100 - Grundschule       | Schulhausmeister/in                                    | 1,00                                                 | 3                  | 1,00                                      | 3                  | 1,00                                                           | 3                  | Vollbeschäftigung 39,0 Std. wöchentlich                         |
| 18       | 211100 - Grundschule       | Schulsozialarbeiter/in                                 | 0,56                                                 | S11                | 0,56                                      | S11                | 0,56                                                           | S11                | Teilzeitbeschäftigung 22,0 Std. wöchentlich                     |
| 19       | 252100 - Heimatmuseum      | Raumpfleger/in                                         | 0,13                                                 | 2                  | 0,13                                      | 2                  | 0,13                                                           | 2                  | Teilzeitbeschäftigung 5,31 Std. wöchentlich                     |
| 20       | 424100 - eig. Sportstätten | Raumpfleger/in                                         | 0,04                                                 | freie Vereinbarung | 0,04                                      | freie Vereinbarung | 0,04                                                           | freie Vereinbarung | Teilzeitbeschäftigung ca. 80 Std. jährlich (während der Saison) |
| 21       | 573200 - Bauhof            | Gemeindearbeiter/in (Vorarbeiter/in)                   | 1,00                                                 | 6                  | 1,00                                      | 6                  | 1,00                                                           | 6                  | Vollbeschäftigung 39,0 Std. wöchentlich                         |
| 22       | 573200 - Bauhof            | Gemeindearbeiter/in                                    | 1,00                                                 | 6                  | 1,00                                      | 6                  | 0,87                                                           | 6                  | Vollbeschäftigung 34,0 Std. wöchentlich                         |
| 23       | 573200 - Bauhof            | Gemeindearbeiter/in                                    | 1,00                                                 | 5                  | 1,00                                      | 5                  | 1,00                                                           | 5                  | Vollbeschäftigung 39,0 Std. wöchentlich                         |
| 24       | 573200 - Bauhof            | Gemeindearbeiter/in                                    | 0,20                                                 | 3                  | 0,20                                      | 3                  | 0,26                                                           | 3                  | Teilzeitbeschäftigung 10,0 Std. wöchentlich                     |
|          |                            | Summen                                                 | 10,19                                                |                    | 10,19                                     |                    | 10,45                                                          |                    |                                                                 |

**- Teil B: Veränderungsliste -**

| Lfd. Nr. | nach Produktbereichen | Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen |                     | Zugänge Bes./Entg. Gr. | Abgänge Bes./Entg. Gr. |
|----------|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
|          |                       |                                                    |                  | von Bes./Entg. Gr.                      | nach Bes./Entg. Gr. |                        |                        |
| 1        | 111100                | Gemeindebote/in                                    | 0,06             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 2        | 111100                | Raumpfleger/in (Bürgermeisterbüro)                 | 0,03             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 3        | 126000                | Raumpfleger/in (Feuerwehrgerätehaus)               | 0,28             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 4        | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,59             | ---                                     | ---                 | 0,05                   | ---                    |
| 5        | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,77             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 6        | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,51             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 7        | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,46             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 8        | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,13             | ---                                     | ---                 | ---                    | 0,28                   |
| 9        | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,31             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 10       | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,32             | ---                                     | ---                 | ---                    | 0,24                   |
| 11       | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,32             | ---                                     | S2                  | 0,32                   | ---                    |
| 12       | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,47             | ---                                     | ---                 | 0,16                   | ---                    |
| 13       | 211100                | Aufsichtskraft (Betreuungsschule)                  | 0,32             | ---                                     | S2                  | 0,32                   | ---                    |
| 14       | 211100                | Küchenkraft (Betreuungsschule)                     | 0,26             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 15       | 211100                | Küchenkraft (Betreuungsschule)                     | 0,26             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 16       | 211100                | Schulsekretär/in                                   | 0,50             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 17       | 211100                | Schulhausmeister/in                                | 1,00             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 18       | 211100                | Schulsozialarbeiter/in                             | 0,56             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 19       | 252100                | Raumpfleger/in                                     | 0,13             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 20       | 424100                | Raumpfleger/in                                     | 0,04             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 21       | 573200                | Gemeindearbeiter/in (Vorarbeiter/in)               | 1,00             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 22       | 573200                | Gemeindearbeiter/in                                | 0,87             | ---                                     | ---                 | ---                    | 0,13                   |
| 23       | 573200                | Gemeindearbeiter/in                                | 1,00             | ---                                     | ---                 | ---                    | ---                    |
| 24       | 573200                | Gemeindearbeiter/in                                | 0,26             | ---                                     | ---                 | 0,06                   | ---                    |

**- Teil C: Stellenplanquerschnitt -**

| Produkt-<br>bereich | Amt/ Abteilung      | Nicht beamtete Beschäftigte (Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst) |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      | freie<br>Verein-<br>barung | Insgesamt |
|---------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|------|----|---|---|---|------|------|---|------|------|------|----------------------------|-----------|
|                     |                     | 15                                                                                             | 14 | 13 | 12 | 11   | 10 | 9 | 8 | 7 | 6    | 5    | 4 | 3    | 2    | 1    |                            |           |
|                     | A. Verwaltung       |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      |                            |           |
|                     | Summe A             |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      |                            | 0,00      |
|                     | Vorjahr             |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      |                            |           |
|                     | mehr                |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      |                            |           |
|                     | weniger             |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      |                            |           |
|                     | B. Einrichtungen    |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      |                            |           |
| 111100              | allg. Verwaltung    |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      | 0,03 | 0,06 |                            | 0,09      |
| 126000              | Brandschutz         |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      | 0,28 |      |                            | 0,28      |
| 211100              | Grundschule         |                                                                                                |    |    |    | 0,56 |    |   |   |   | 0,50 |      |   | 1,00 | 4,20 | 0,52 |                            | 6,78      |
| 252100              | Heimatismuseum      |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      | 0,13 |      |                            | 0,13      |
| 424100              | Eigene Sportstätten |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   |      |      |      | 0,04                       | 0,04      |
| 573200              | Bauhof              |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   | 1,87 | 1,00 |   | 0,26 |      |      |                            | 3,13      |
|                     | Summe B             |                                                                                                |    |    |    | 0,56 |    |   |   |   | 2,37 | 1,00 |   | 1,26 | 4,64 | 0,58 | 0,04                       | 10,45     |
|                     | Vorjahr             |                                                                                                |    |    |    | 0,56 |    |   |   |   | 2,50 | 1,00 |   | 1,20 | 4,31 | 0,58 | 0,04                       | 10,19     |
|                     | mehr                |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   |      |      |   | 0,06 | 0,33 |      |                            | 0,39      |
|                     | weniger             |                                                                                                |    |    |    |      |    |   |   |   | 0,13 |      |   |      |      |      |                            | 0,13      |
| Summe               | A + B               |                                                                                                |    |    |    | 0,56 |    |   |   |   | 2,37 | 1,00 |   | 1,26 | 4,64 | 0,58 | 0,04                       | 10,45     |

Ministerium für Inneres, Kommunales,  
Wohnen und Sport | Postfach 71 25 | 24171 Kiel

Kreise, kreisfreie Städte,  
kreisangehörige Städte über 20.000  
Einwohnerinnen und Einwohner

Landrätin und Landräte der Kreise  
als Kommunalaufsichts- und  
Prüfungsbehörden

Ihr Zeichen: /  
Ihre Nachricht vom: /  
Mein Zeichen: IV 307-72075/2023  
Meine Nachricht vom: /

Meike Paulmann  
Meike.paulmann@im.landsh.de  
Telefon+49 431 988 3129  
Telefax: +49 431 988 6 143129

Per E-Mail

5. September 2023

## **Haushaltskonsolidierung und Gewährung von Fehlbetragszuweisungen (Haushaltskonsolidierungserlass 2023)**

Die kommunale Haushaltslage hat sich in den letzten Jahren grundsätzlich verbessert. Dennoch müssen die Kommunen weiterhin eine umsichtige Haushaltspolitik führen, um den sich stetig verändernden Herausforderungen entgegenzutreten und eine nachhaltige Aufgabenerfüllung sicherzustellen.

Vor dem Hintergrund drastisch steigender Preise bei der Wärme- und Stromversorgung schließe ich mich der Empfehlung des Landesrechnungshofs an, Kosteneinsparungen durch ein leistungsfähiges Gebäude- und Energiemanagement in den Vordergrund auch von Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen zu stellen.

Neben einer strategischen Zielplanung sollte eine Haushaltskonsolidierung vorrangig durch Begrenzung des Anstiegs der Aufwendungen im Ergebnisplan erfolgen. Die schleswig-holsteinischen Kommunen verfügen aber auch über Möglichkeiten, ihre Erträge zu steigern. Im Realsteuervergleich 2021 liegt der gewogene durchschnittliche Hebesatz in Schleswig-Holstein sowohl bei der Grundsteuer A und B als auch bei der Gewerbesteuer weiterhin zum Teil deutlich unter den gewogenen durchschnittlichen Hebesätzen der Kommunen in den bundesdeutschen Flächenländern.

Als eine Grundlage für die Überprüfung möglicher Konsolidierungsmaßnahmen füge ich die aktualisierte Liste mit Hinweisen zur Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlun-

gen und zur Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen bei. **Inhaltlich wesentliche Neuerungen** sind in gewohnter Form durch **Fettdruck** kenntlich gemacht. Den Erlass gleichen Betreffs vom 7. September 2022 hebe ich auf. Ich bitte alle kommunalen Körperschaften, die in dieser Liste enthaltenen Hinweise auch für die Beratungen zum Erlass der Haushaltssatzung 2024 zu nutzen.

Die Landrätin und Landräte als Kommunalaufsichtsbehörden und als Gemeindeprüfungsämter bitte ich, die aktualisierte Liste als eine Grundlage für Haushaltsgespräche und für die im folgenden Jahr durchzuführenden Prüfungen der ihrer Aufsicht unterliegenden Gemeinden im Rahmen von Fehlbetragszuweisungen für 2023 zu verwenden. Für die Anerkennung von Fehlbeträgen weise ich darauf hin, dass gemäß § 17 Absatz 1 FAG ein Ausgleich nur für **unvermeidliche** Jahresfehlbeträge erfolgen kann.

Unter Hinweis auf Ziffer 3.40 der Anlage bitte ich die Gemeindeprüfungsämter, in die Prüfung auch die Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften einzubeziehen und hierbei insbesondere die Einrichtungen, die nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), aus Gründen der Gleichbehandlung wie entsprechende Einrichtungen im Rahmen des Haushalts zu berücksichtigen.

Ich bitte die Landrätin und Landräte, die ihrer Aufsicht unterliegenden Gemeinden von diesem Erlass zu unterrichten.

Hinweis:

Diesen Erlass mit der anliegenden Hinweisliste finden Sie in Kürze auch im Internetauftritt der Landesregierung unter [www.innenministerium.schleswig-holstein.de](http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de) (→ Themen → Kommunales → Finanzen → [Unterstützung defizitärer Kommunen](#)).

Gez.

Mathias Nowotny

Anlage



nachrichtlich:

Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Landesverbände  
Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag  
Reventlouallee 6  
24105 Kiel

Landesrechnungshof Schleswig-Holstein  
Postfach 31 80  
24030 Kiel

Finanzministerium  
des Landes Schleswig-Holstein  
- VI 2 -  
24105 Kiel

mit der Bitte um Kenntnisnahme

## **Hinweise zur Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen und zur Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen<sup>1 2 3 4</sup>**

### **Inhalt**

|                                                          |    |
|----------------------------------------------------------|----|
| 1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen.....   | 1  |
| 2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen..... | 3  |
| 3. Weitere Maßnahmen.....                                | 5  |
| 4. Hinweise .....                                        | 11 |

### **1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen**

- 1.1 Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) GemHVO-Doppik, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushaltspolitischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.
- 1.2 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.
- 1.3 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.
- 1.4 Inanspruchnahme der VAK für die Berechnung und Auszahlung von Besoldung und Entgelten;
- 1.5 Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen.
- 1.6 Bei dem Vergleich von Kreditangeboten unter anderem auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen (siehe hierzu im Internet unter [www.kfw.de](http://www.kfw.de)).

---

<sup>1</sup> Die wesentlichen Änderungen gegenüber der mit Erlass vom **7. September 2022** herausgegebenen Hinweisliste sind im Fettdruck aufgeführt.

<sup>2</sup> Kommunalberichte und andere Veröffentlichungen des Landesrechnungshofs wie zum Beispiel Handreichungen sind im Internet unter <http://www.landesrechnungshof-sh.de> zu finden.

<sup>3</sup> Die Vorschriften zum kommunalen Haushaltsrecht sind im Internet unter <http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de> → Themen → Kommunales → [Finanzen](#) zu finden.

<sup>4</sup> Bericht über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein vom **23. März 2023**, <http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de> → Themen → Kommunales → Finanzen → [Finanzsituation der Kommunen, Haushaltserlass/Finanzplanung](#)

- 1.7 Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen (Ziffer 19.4 der früheren AAGemH-VO/Erläuterung zu § 23 GemHVO-Doppik); siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.5 dieses Erlasses
- 1.8 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.
- 1.9 Höhe der Steigerungsrate der Personalaufwendungen im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass
- 1.10 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.
- 1.11 Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)
- 1.12 Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.
- 1.13 Versicherungen (Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)
- 1.14 Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheime an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.
- 1.15 Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen; Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen
- 1.16 Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen
- 1.17 Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften
- 1.18 Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein
- 1.19 Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
- 1.20 Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde
- 1.21 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).
- 1.22 Möglichkeiten der Privatisierung nutzen (zum Beispiel Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)
- 1.23 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, **Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum**

**Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022).**

- 1.24 **Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass insbesondere die Kosten für den Bezug elektrischer Energie und die mit der verbauten Leuchentechnologie einhergehenden Wartungskosten die Gesamtkosten der Straßenbeleuchtung dominieren. Dieser Kostenentwicklung kann und muss zukünftig durch den konsequenten Einsatz moderner LED-Lampentechnik begegnet werden (Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022)**
- 1.25 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).
- 1.26 Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; [Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022](#)
- 1.27 Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)
- 1.28 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](#)“. **Hinweis für 2023: Das Projekt wird derzeit evaluiert.** – Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.
- 1.29 Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.
- 1.30 Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen (**Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23. Mai 2022**).

## 2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einnahmequellen

- 2.1 Hundesteuer: mindestens 120 €
- 2.2 Prüfen, ob eine Zweitwohnungssteuer 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.
- 2.3 Spielgerätesteuern: mindestens 12,0 % der Bruttokasse
- 2.4 Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)
- 2.5 Höhe der Gebühren für Betreute Grundschule

- 2.6 Höhe der Gebühren öffentlicher Bibliotheken
- 2.7 Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Absatz 2 BrSchG
- 2.8 Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.
- 2.9 Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken
- 2.10 Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.
- 2.11 Erhebung von Sondernutzungsgebühren
- 2.12 Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)
- 2.13 Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde
- 2.14 Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)
- 2.15 Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung
- 2.16 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.
- 2.17 Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden
- 2.18 Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden
- 2.19 Erhebung angemessener Entgelte für Veranstaltungen der Kurbetriebe
- 2.20 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
- 2.21 Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen
- 2.22 Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete
- 2.23 Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen
- 2.24 Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)
- 2.25 Maßvolles Entgelt für Seniorenausflüge, Seniorenweihnachtsfeiern und ähnliche Veranstaltungen, die die Kommune durchführt
- 2.26 Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheimen
- 2.27 Regelmäßige Überprüfung der Entgelte für die Nutzung der eigenen Räumlichkeiten der Kommune durch Dritte
- 2.28 Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen, bei Volkshochschulen und Musikschulen grundsätzlich mindestens 65 % (Ausnahmen bei Volkshochschulen: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); bei Volkshochschu-

len sollen die Erträge aus den Kursgebühren 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).

- 2.29 Regelmäßige Überprüfung der in die Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen einfließenden Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune
- 2.30 Mietanpassung, Veräußerung von Gebäuden
- 2.31 Anpassung der Pachten; bei Kleingartenpachtverträgen soll möglichst der Höchstbetrag nach § 5 Bundeskleingartengesetz erhoben werden; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten
- 2.32 Höhe der Erbbauzinsen, regelmäßige Anpassung
- 2.33 Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen, die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden.
- 2.34 Veräußerung kleinerer Forstflächen, die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen.
- 2.35 Veräußerung von sonstigem Vermögen
- 2.36 Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt; Näheres hierzu siehe [Erlass vom 10. Juli 2012 zur Gewährung von Bürgschaften](#)
- 2.37 Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe (s. a. Kommunalbericht 2021 des Landesrechnungshofs), siehe auch Ziffer 4.13
- 2.38 Optimierung des Forderungsmanagements (Prüfungsbericht „Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen“ vom 24. Juni 2014 und Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)
- 2.39 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.
- 2.40 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, **Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23. Mai 2022**).

### 3. Weitere Maßnahmen

- 3.1 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.
- 3.2 Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes



- 3.3 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.
- 3.4 Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses
- 3.5 Zusammenarbeit der Landrätin und Landräte als untere Landesbehörden
- 3.6 Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (zum Beispiel 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.
- 3.7 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)
- 3.8 Zusammenarbeit von Gemeinden und Kreisen im Bereich der Vollstreckung
- 3.9 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).
- 3.10 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: Es gibt keine rechtliche Verpflichtung mehr, Kleingartenausschüsse einzurichten; den Kommunen ist es freigestellt, ob sie solche Ausschüsse weiterhin vorhalten). Ein eigenständiger Personalausschuss ist nicht erforderlich. Personal- und Organisationsangelegenheiten sollten ausschließlich vom Hauptausschuss wahrgenommen werden. Bei kreisangehörigen Gemeinden einschließlich der kleineren Mittelstädte sind nach Auffassung des Landesrechnungshofs insgesamt drei Ausschüsse ausreichend. Danach können dem Hauptausschuss auch der Eigenbetriebs- bzw. Werksausschuss sowie dem Bauausschuss auch der Verkehrsausschuss und Ausschuss für öffentliche Sicherheit einschließlich Feuerwehrewesen zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.
- 3.11 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.

- 3.12 Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen
- 3.13 Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen
- 3.14 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.
- 3.15 Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Erträge (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)
- 3.16 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)
- 3.17 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)
- 3.18 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine (Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)
- 3.19 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Informationstechnik; Verbesserung durch aufbau- und ablauforganisatorische Maßnahmen sowie durch eine stärkere interkommunale Zusammenarbeit (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)
- 3.20 Überprüfung, inwieweit durch Organisationsänderungen der Zuschussbedarf kommunaler Musikschulen verringert werden kann (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)
- 3.21 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit kommunaler Sportboothäfen (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)
- 3.22 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).
- 3.23 Übertragung der technischen und kaufmännischen Betreuung aller kommunaler Liegenschaften an ein zentrales Gebäudemanagement (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs); Einschaltung von freiberuflich Tätigen im Bereich Hochbau, soweit delegierbare Bauherrenleistungen wahrgenommen werden, Vorbereitung und Abwicklung der Verträge mit Freiberuflerinnen und Freiberuflern durch das Gebäudemanagement. **Weitere Empfehlungen zum Gebäudemanagement gibt der Landesrechnungshof im Kommunalbericht zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022.**
- 3.24 Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung von Wartungsverträgen für technische Anlagen; zum Beispiel Aufzüge, Förderanlagen, Hebezeuge, Kälte-, Heizungs- und Warmwasserbereitungsanlagen.
- 3.25 Überprüfung aller alten Bebauungspläne dahingehend, ob durch einen Verzicht darin enthaltener Festlegungen bisher vorzunehmende aufwendige Befreiun-



- gen von den Festlegungen entfallen können; Aufgaben der Stadtplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben.
- 3.26 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.
- 3.27 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.
- 3.28 Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der öffentlichen Bibliotheken sollte eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr). Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen, einige am Montagvormittag. Zudem sollte in großen und mittelgroßen Bibliotheken geprüft werden, ob die Nutzung eines automatischen Verbuchungssystems und/oder Gebührenautomaten wirtschaftlich ist (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs).
- 3.29 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.
- 3.30 Zur vollständigen Erhebung der Hundesteuer kann eine Hundebestandserhebung zweckmäßig sein. **Laut Erhebungen des Landesrechnungshofs rentieren sich Kosten der Hundebestandsaufnahmen überwiegend nach einem Jahr, spätestens nach fünf Jahren. Eine rechtlich korrekte Durchführung der Bestandsaufnahme ist zu beachten. Ein etwaiger externer Datenerfasser ist sorgfältig auszuwählen.**
- 3.31 Die Bundeszollverwaltung bietet für öffentliche Dienststellen die Möglichkeit einer Versteigerung von Pfandsachen, Verwaltungsgegenständen und Fundsachen an. Mit dieser sogenannten „Zoll-Auktion“ werden die Gegenstände im Internet unter [www.zoll-auktion.de](http://www.zoll-auktion.de) versteigert. Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.
- 3.32 Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)
- 3.33 Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung
- 3.34 Überprüfung der Standards bei der Pflege öffentlicher Grünflächen; Prüfung einer Einbindung von Vereinen und Anliegern in die Pflege der Grünflächen
- 3.35 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.

- 3.36 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.
- 3.37 Verzicht auf Ausgliederungen aus dem Haushalt. Ein wesentlicher Vorteil der Doppik liegt darin, dass die Gemeinde und die Gesellschaften sowie die Sondervermögen der Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.
- 3.38 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.
- 3.39 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.
- 3.40 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.

- 3.41 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).
- 3.42 Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften
- 3.43 Berücksichtigung der Erläuterungen zur GemHVO-Doppik und zu den darin enthaltenen Hinweisen zur Umstellung auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (siehe Veröffentlichung im Internet unter <http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de> → Themen → Kommunales → Finanzen → Kommunales Haushaltsrecht → Hinweise und Erläuterungen)

- 3.44 Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen (Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)
- 3.45 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).
- 3.46 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.
- 3.47 Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen [im Runderlass zu § 87 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.
- 3.48 Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuer über die Mindestsätze nach Ziffer [2.1](#), [2.2](#) und [2.3](#) dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 [Fußnote 4](#)).
- 3.49 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 Sonderbedarfszuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 [Fußnote 4](#))
- 3.50 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)
- 3.51 Vorgabe von Leistungsstandards für die bezuschussten Suchtberatungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)
- 3.52 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.
- 3.53 Bei Ämtern und Gemeinden, die an der Verwaltungsstrukturereform teilgenommen haben, Prüfung, ob die dadurch möglichen Einsparungen bereits realisiert worden sind (Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturereform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014).
- 3.54 Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde aus Gründen der Transparenz als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt (s. Anlage)
- 3.55 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.
- 3.56 Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigeren Konditionen.

- 3.57 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.
- 3.58 Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie zum Beispiel Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschuttschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.
- 3.59 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.
- 3.60 Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes (Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022).

#### 4. Hinweise

- 4.1 Zuschüsse und Beiträge für „übergemeindliche“ Einrichtungen werden grundsätzlich anerkannt (zum Beispiel 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).
- 4.2 Die Bereitstellung von Mitteln in angemessener Höhe für die Kameradschaftspflege in der Feuerwehr wird anerkannt.
- 4.3 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.
- 4.4 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.
- 4.5 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 (zum Beispiel erteilte Aufträge; Gewerbesteuerumlage für höhere Erträge und

- Einzahlungen bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal; freiwillige Leistungen, die erst im Folgejahr abgerechnet werden, soweit diese anerkannt werden).
- 4.6 Kassenkreditzinsen werden grundsätzlich anerkannt, auch wenn sie aufgrund von Fehlbeträgen entstanden sind.
- 4.7 Aufwendungen für die Gewährung von Leistungsprämien an Beamtinnen und Beamte werden als unvermeidlich anerkannt.
- 4.8 Förderprogramme der Kreise für Vereine und Verbände sehen zum Teil 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.
- 4.9 Fördervoraussetzung für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen: Die Hebesätze müssen im Antragsjahr in der vorgegebenen Höhe festgelegt sein ([Ziffer 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen](#)). Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Einnahmehäufungen errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.
- 4.10 Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfszuweisungen nach § 17 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20 dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.
- 4.11 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 Jahresfehlbetrags, 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.
- 4.12 Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 19. Juni 2023 (GVOBl. Schl.-H. Seite 286), 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.
- 4.13 **Bei Eigenbetrieben wird eine Gewinnabführung an die Kommune in Höhe von mindestens 50 % erwartet; entsprechende Anwendung bei allen weiteren ausgegliederten Einheiten.**

Die **Vermögens-, Finanz- und Ertragslage** der Gemeinde ... stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

| Lfd. Nr. |                                                                                                       | in TEUR |         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 1.       | bis Ende 20... <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>                                        |         |         |
| 2.       | einen Jahresüberschuss 20... <sup>3</sup>                                                             |         |         |
| 3.       | einen Jahresfehlbetrag 20... <sup>3</sup>                                                             |         |         |
| 4.       | erwartete Überschüsse in den Jahren 20... <sup>4</sup> bis 20... <sup>5</sup>                         |         |         |
| 5.       | erwartete Defizite in den Jahren 20... <sup>4</sup> bis 20... <sup>5</sup>                            |         |         |
| 6.       | zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 20... <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) <sup>6</sup> |         |         |
| 7.       | Eigenkapital Ende 20... <sup>1</sup>                                                                  |         |         |
| 8.       | Eigenkapital Ende 20... <sup>5</sup>                                                                  |         |         |
| 9.       | Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 20... <sup>3</sup> bis 20... <sup>5</sup> um                |         |         |
| 10.      | Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 20... <sup>3</sup> bis 20... <sup>5</sup> um                |         |         |
|          |                                                                                                       | in TEUR | EUR/Ew. |
| 11.      | eine Verschuldung Anfang 20... <sup>3</sup>                                                           |         |         |
| 12.      | eine Verschuldung Ende 20... <sup>5</sup>                                                             |         |         |
| 13.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 20... <sup>3</sup>                                          |         |         |
| 14.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 20... <sup>3</sup>                                            |         |         |
| 15.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 20... <sup>5</sup>                                            |         |         |
| 16.      | ein Bestand an Kassenkrediten Ende 20... <sup>1</sup>                                                 |         |         |
| 17.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 20... <sup>3</sup>                                         |         |         |
| 18.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 20... <sup>3</sup>                                           |         |         |

<sup>1</sup> Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

<sup>2</sup> Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

<sup>3</sup> Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

<sup>5</sup> Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

<sup>6</sup> Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.