

Haushaltssatzung 2024

**der
Gemeinde Helbra**

Haushaltssatzung der Gemeinde Helbra für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt in der zur Zeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Helbra in seiner Sitzung vom 20.03.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird im

1. im Ergebnishaushalt mit dem

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	5.878.000
Gesamtbetrag der außerordentliche Erträge	0
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	4.443.500
Gesamtbetrag der außerordentliche Aufwendungen	0

2. im Finanzhaushalt mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.477.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.887.700
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	777.900
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950.400
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	291.000

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird in 2024 auf 1.400.000 EUR festgesetzt.

§ 5 Weitere Vorschriften

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1. Grundsteuer A 420 v.H.

-für land-u. forstwirtschaftliche Betriebe

1.2 Grundsteuer B 470 v.H

-für Grundstücke

2. Gewerbesteuer 380 v.H.

§ 6 Weitere Festsetzungen

Nach § 103 KVG LSA ist eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn

1. „ (...) ein erheblicher Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.“

Die Erheblichkeitsgrenze wird auf 70.000 € festgesetzt.

2. „ bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltsposten in einem Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushaltsplanes erheblichen Umfang geleistet werden müssen.

Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich, wenn sie 4 v.H. der ordentlichen Aufwendungen des Gesamtergebnisplanes bzw. der Gesamtauszahlungen für ein Produkt überschreiten.

3. „Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen geleistet werden sollen“ sofern es sich nicht um geringfügige Investitionen (...) handelt.

Geringfügig i.S. des § 103 Abs. 3 Nr. 1 sind Investitionen bis zu einem Wert von 55.000 €.

4. Nicht verbrauchte zweckgebundene Mittel werden i.S. des § 19 KomHVO für übertragbar erklärt.

5. Alle Aufwendungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit werden als übertragbar erklärt, sofern freies Zahlungsbudget gemäß § 19 KomHVO zur Verfügung steht.

6. Für alle im Haushalt eingestellten Zuwendungen vom Bund, Land oder sonstigen Dritten bleiben die Ausgabeansätze einschließlich der dafür erforderlichen Eigenmittel bis zur Vorlage der Zuwendungsbescheide gesperrt.

7. Mehraufwendungen bzw. zusätzliche Aufwendungen für Jahresabschlussbuchungen, bilanzielle Abschreibungen und innere Verrechnungen gelten als über- und außerplanmäßig genehmigt.

Helbra, den

Gerd Wyszkowski
Bürgermeister Helbra

Vorbericht zur Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Helbra

1. Vorbemerkung

Gemäß § 100 Kommunalverfassungsgesetz LSA ist für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Der Haushaltsplan als Bestandteil der Haushaltssatzung enthält alle voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen sowie die entstehenden Aufwendungen und zu leistende Auszahlungen. Soweit die einzelnen Haushaltsansätze nicht errechnet werden konnten, sind sie unter Berücksichtigung des derzeitigen Erkenntnisstandes und der vorliegenden Orientierungsdaten ermittelt bzw. geschätzt worden. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes wurde streng nach den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen des § 98 KVG LSA sowie nach den Veranschlagungsgrundsätzen der KomHVO LSA verfahren.

Der aufgestellte Haushaltsplan berücksichtigt die Beschlüsse des Gemeinderates sowie die Zuarbeiten der Fachdienste.

Sämtliche Haushaltsansätze sind im Gesamtergebnisplan und im Gesamtfinanzplan dargestellt sowie in den einzelnen Teilplänen ersichtlich. Die Gliederung entspricht den Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung. Die Teilpläne sind produktorientiert gegliedert.

Der Stellenplan als Bestandteil des Haushaltsplanes ist beigelegt. Daneben sind auch die entsprechenden Anlagen gem. § 1 KomHVO beigelegt.

Der Vorbericht als Anlage zum Haushaltsplan gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Insbesondere wird dargestellt, wie sich die wichtigsten Erträge und Aufwendungen, das Vermögen und die Verbindlichkeiten im laufenden Haushaltsjahr (Vorjahr) und dem Vorvorjahr entwickelt haben sowie in dem zu planenden Haushaltsjahr (Planjahr) und in den darauf folgenden drei Jahren entwickeln werden. Darüber hinaus wird dargestellt, welche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 2 KomHVO Doppik im Haushaltsjahr geplant sind und welche finanziellen Auswirkungen sich hieraus für die folgenden Jahre ergeben, wie sich die Liquiditätsreserven im Vorjahr entwickelt haben und in welchem Umfang Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Anspruch genommen worden sind und wie deren Tilgung vorgesehen ist. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

2. Allgemeine Rahmenbedingungen

Die Gemeinde Helbra ist seit 01.01.2010 ein Mitglied der Verbandsgemeinde Mansfelder Grund – Helbra und damit kreisangehörige Gemeinde des Landkreises Mansfeld-Südharz.

Sie hatte zum 31.12.2017 4.015 Einwohner und zum 30.06.2022 nur noch 3.861. Die Entwicklung der Einwohnerzahlen in den letzten Jahren und die Prognose für künftige Jahre der Gemeinde ist negativ.

Zur Gegenwirkung dieses Bevölkerungsrückgangs versucht die Gemeinde Helbra ihr Erscheinungsbild zunehmend attraktiver zu gestalten. Erste Schritte waren der Ausbau des Mehrgenerationenhauses und die Gründung von Vereinen zur Rettung des Kulturgutes und Erholungsstätten in Helbra. Im Park werden kontinuierlich neue Spielgeräte aufgebaut. Desweiteren wurde im Sanierungsgebiet ein Spielplatz errichtet. Es wird versucht Bauland zu erschließen. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer und mittlerer Gewerbebetriebe.

3. Rückblick auf das Jahr 2022

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten kann es noch zu Korrekturbuchungen kommen, sodass nachfolgende Zahlen als vorläufig anzusehen sind.

Das Haushaltsjahr 2022 schließt voraussichtlich mit folgendem Ergebnis ab:

Erträge

- in EUR -

Bezeichnung	Haushaltsansatz	Ergebnis 31.12.2022	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	2.578.000	2.948.924,06	370.924,06
Zuwendungen und allg. Umlagen	1.119.400	1.140.101,55	20.701,55
Öffentl-rechtl. Leistungsentgelte	63.000	46.358,06	-16.641,94
Privatrechtl. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen- u. umlagen	166.600	191.761,59	25.161,59
Sonstige ordentliche Erträge (+SoPo)	515.800	166.261,50 + 377.600 = 543.861,50	28.061,50
Finanzerträge	34.300	36.118,48	1.818,48
Ordentliche Erträge insgesamt	4.477.100	4.529.525,24 + 377.600 = 4.907.125,24	430.025,24

Die Auflösungen der Sonderposten sind noch nicht gebucht. Daher wurde bei dieser Betrachtung von 100 %-iger Erfüllung ausgegangen.

In 2022 wurden 301.599 € mehr an Gewerbesteuern als geplant eingenommen und der Gemeindeanteil Steuern fiel um rund 54.000 € höher aus als geplant. Auch im Bereich Hundesteuer wurde der Planansatz um 12.593 € überschritten.

Es kamen in 2022 ungeplante Corona Zuweisungen, sodass auch hier der Planansatz weit überschritten wurde.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind die Mehreinnahmen durch die Kostenerstattungen für die Bufdis zu erklären. Entsprechend sind bei den Ausgaben höhere Ansätze als geplant enthalten.

Restliche Einnahmen kamen ansatzweise planmäßig.

Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsansatz	Ergebnis 31.12.2022	Differenz
Personalaufwendungen	337.500	317.548,77	-19.951,23
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	509.500	350.194,83 + 89.327,63 DSK	-69.977,54
Transferaufwendungen	3.261.200	3.259.879,38	-1.320,62
Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.700	57.711,39	- 8.988,61
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.500	15.034,02	534,02
Bilanzielle Abschreibungen	570.200	23.928,48 + 570.200 = 594.128,48	23.928,48
Ordentliche Aufwendungen insgesamt	4.759.600	4.024.296,87 + DSK 89.327,63 + 570.200 = 4.683.824,50	-75.775,50

Die ordentlichen Aufwendungen fallen gegenüber dem Planansatz um 75.775,50 € niedriger aus. Zu beachten ist, dass die Abschreibungen noch nicht gebucht sind, zur besseren Vergleichbarkeit aber hier als 100 % - ige Erfüllung angenommen werden. Desweiteren sind noch keine Rückstellungen oder Abgrenzungsposten gebildet worden. Bei der Unterhaltung des Abwasserkanals sind hier im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten Abgrenzungsposten zu bilden.

Bei der Unterhaltung von Grundstücken wurden viele Maßnahmen nicht durchgeführt, sodass hier bereits 69.900 € eingespart wurden.

4. Haushaltssatzung 2023

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 15.02.2023 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen; die kommunalaufsichtliche Genehmigung erfolgte mit Verfügung vom 15.05.2023.

Die wichtigsten Eckdaten des Haushaltsplanes 2023 stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge	4.872.200 EUR
Aufwendungen	4.772.200 EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.508.100 EUR
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.338.000 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	997.000 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	760.700 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	288.900 EUR
Höhe Liquiditätskredit	3.730.000 EUR

5. Finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Gemeinde Helbra erhält im Rahmen des Finanzausgleichs Schlüsselzuweisungen und Investitionspauschalen.

Neben ihren eigenen Steuereinzahlungen erhält die Gemeinde noch Gemeindeanteile an Einkommensteuer und Umsatzsteuer.

Dem stehen als höchste Auszahlungen die Kreisumlage und die Verbandsgemeindeumlage, die mehr als 74 % der gesamten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausmachen, gegenüber.

Diese Umlagen verbrauchen stets weit über 70 % der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, finanzielle Mittel zur Begleichung der verbleibenden Auszahlungen stehen somit kaum zur Verfügung.

6. Überblick über die Haushaltswirtschaft 2024

6.1. Ergebnishaushalt

Die Aufrechnung aller Haushaltsansätze ergeben für das Haushaltsjahr 2024 im Ergebnisplan:

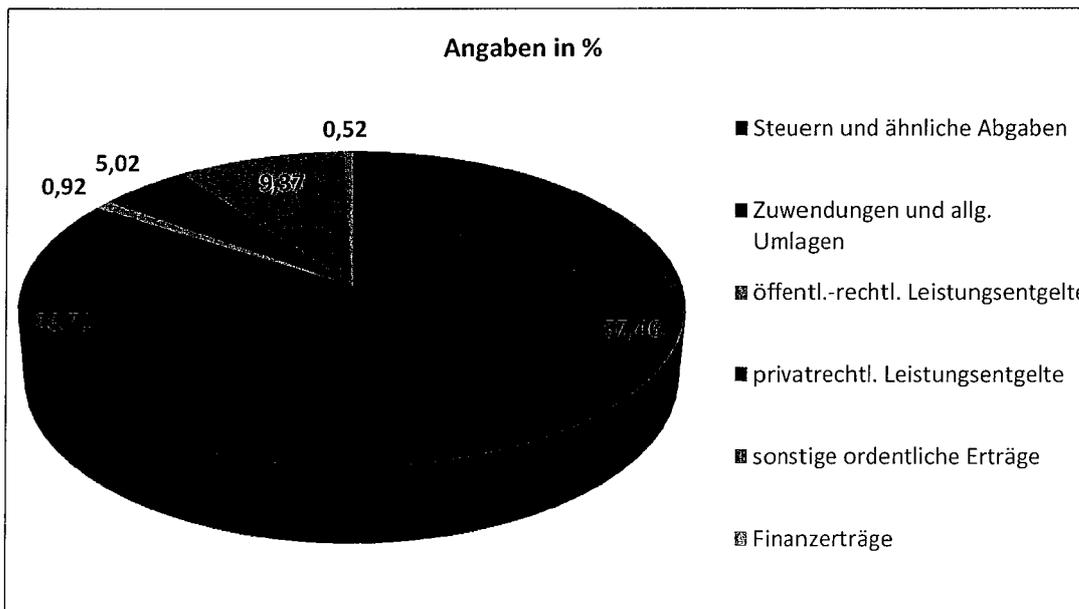
Erträge	5.878.000
Aufwendungen	4.443.500
Jahresergebnis	1.434.500

Laut § 98 KVG LSA ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung der Erträge und Aufwendungen (Ergebnishaushalt) auszugleichen.

Ein Haushaltsausgleich kann in 2024 erreicht werden. Der Ergebnishaushalt 2024 schließt voraussichtlich mit einem Jahresergebnis in Höhe von 1.434.500 € ab. Für die Haushaltsjahre 2025 ff. ist nach derzeitigem Kenntnisstand weiterhin mit Jahresüberschüssen zu rechnen.

Darstellung der Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben	3.377.400
Zuwendungen und allg. Umlagen	1.569.800
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	54.300
privatrechtl. Leistungsentgelte	295.000
sonstige ordentliche Erträge	550.700
Finanzerträge	30.800

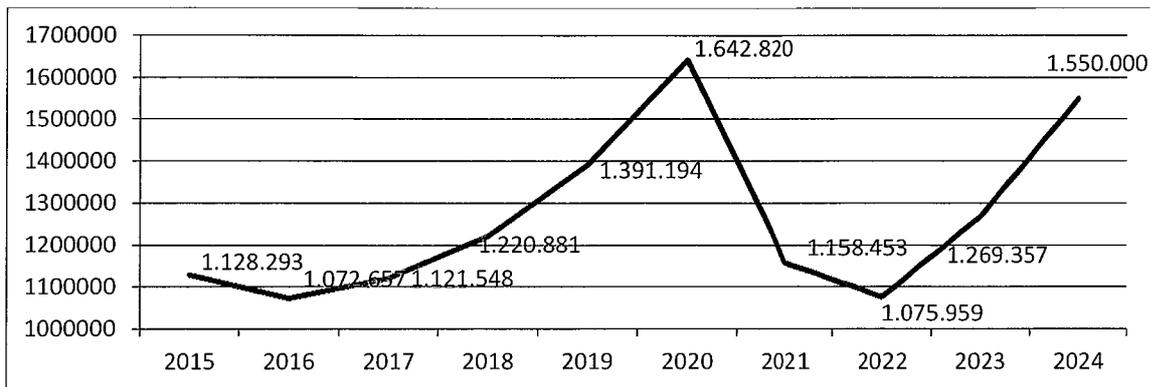


- Steuern und ähnliche Abgaben

Die Gewerbesteuer ist die wichtigste eigene Steuereinnahmequelle der Gemeinde. Allerdings ist sie sehr abhängig von der allgemeinen Wirtschafts- und Konjunkturlage sowie der jeweiligen Geschäftslage der angesiedelten Betriebe. Der Planansatz 2024 wurde aufgrund der ab 2022 gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen entsprechend auf 1.500.000 € (von 970.000 € lt. Planansatz 2023) angepasst.

Schlüsselzuweisung

Die Schlüsselzuweisung (ohne Sonderzuweisung betrachtet) wird im nachfolgenden Diagramm dargestellt:



Die Schlüsselzuweisung wird nach derzeitigem Erkenntnisstand im Vergleich zu 2023 wieder steigen.

- Zuweisungen

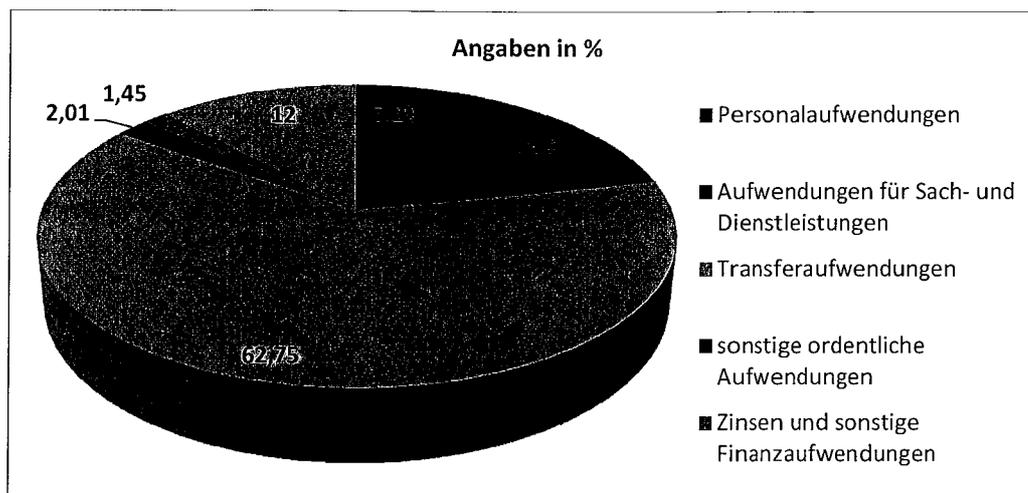
Der konsumtiv zu buchende Anteil der Investitionszuschüsse, der an die VG abzuführen ist, ist als Einnahme zu erfassen (19.400 €).

- Kostenerstattungen/Kostenumlagen

Aufgrund des Urteils zur Kreisumlage ist für 2023 mit einer Erstattung zu rechnen. Hier sind im Plan 105.000 € enthalten.

Darstellung der Aufwendungen

Personalaufwendungen	338.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671.900
Transferaufwendungen	2.717.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	67.000
Bilanzielle Abschreibungen	555.800



- Personalaufwendungen

Die jährliche Lohnanpassung ist enthalten.

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Beim Wirtschaftshof sind bei der Unterhaltung 45.000 € enthalten. Die Dachsanierung konnte in 2023 nicht durchgeführt werden und muss somit in 2024 erfolgen.

Es sollen im Boxclub Minnastr. 18 Putzarbeiten durchgeführt werden. Hierzu sind 15.000 € im Plan enthalten.

Die Umstellung auf LED in der „Sonne“ ist größtenteils erfolgt. Restarbeiten und kleinere Reparaturen sind in 2024 mit 13.000 € enthalten.
Für restliche Gebäude sind ebenfalls 5.500 € für die LED Umstellung eingeplant.

Beim Friedhof sind für die Unterhaltung 4.000 € im Plan enthalten und 10.000 € zur Baum- und Grünpflege auf dem Friedhof.

Bei den Gemeindestraßen sind vermehrt Reparaturen notwendig. In 2024 sind dafür 125.000 € eingeplant.

Auch bei den Brücken sind Instandhaltungen dringend notwendig, dafür sind 20.000 € im Plan enthalten.

Für Winterdienst sind neben den 10.000 € an Material, auch 5.000 € für fremde Dienstleistung eingeplant.

Unterhaltung Straßenbeleuchtung ist aufgrund der Reparatur von mehreren Leuchtstellen 23.000 € im Plan vorgesehen.

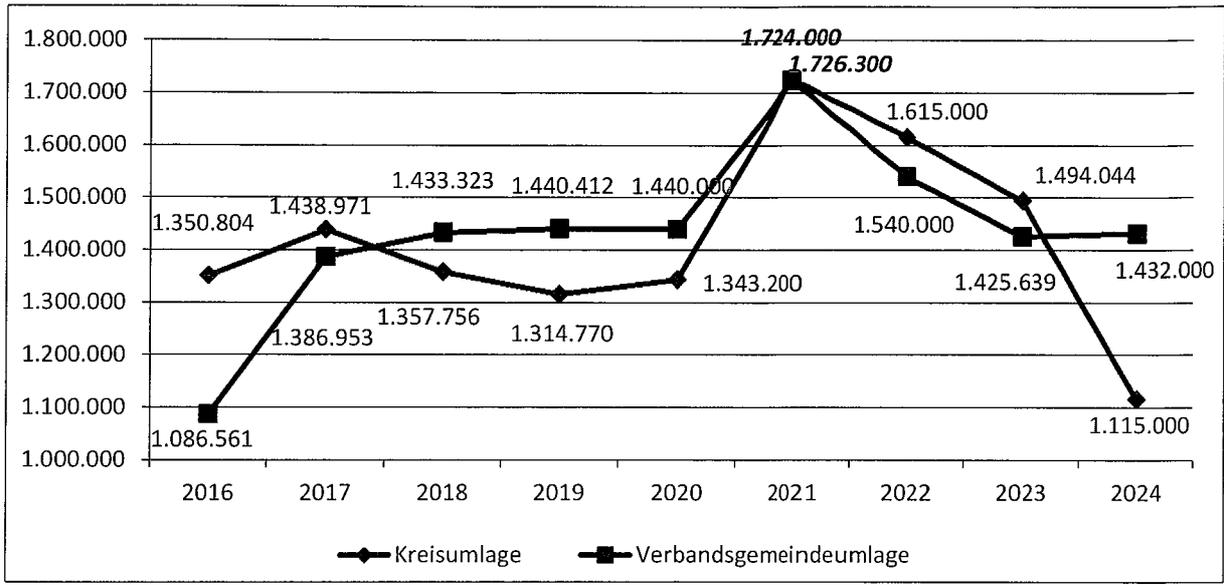
Kosten für Baumpflege sind im Öffentlichen Grün mit 16.000 € enthalten. Aufgrund vermehrter Sturmschäden waren viele Maßnahmen zu ergreifen und auch Ersatzpflanzungen vorzunehmen, die auch in 2024 noch weiter fortgeführt werden.

- Transferaufwendungen

Im Bereich öffentliches Grün sind die Zuschüsse zum Förderprogramm „Grüne Lunge“ mit 9.700 € enthalten.

Die Kreisumlage 2024 wurde mit dem laut Urteil zu erwartenden geringeren Satz von 33 % angenommen. Für die Gemeinde Helbra bedeutet dies einen Betrag von **1.115.000 €**. Die Verbandsgemeindeumlage wurde mit einem Satz 42,59 % und somit **1.432.000 €** eingepplant.

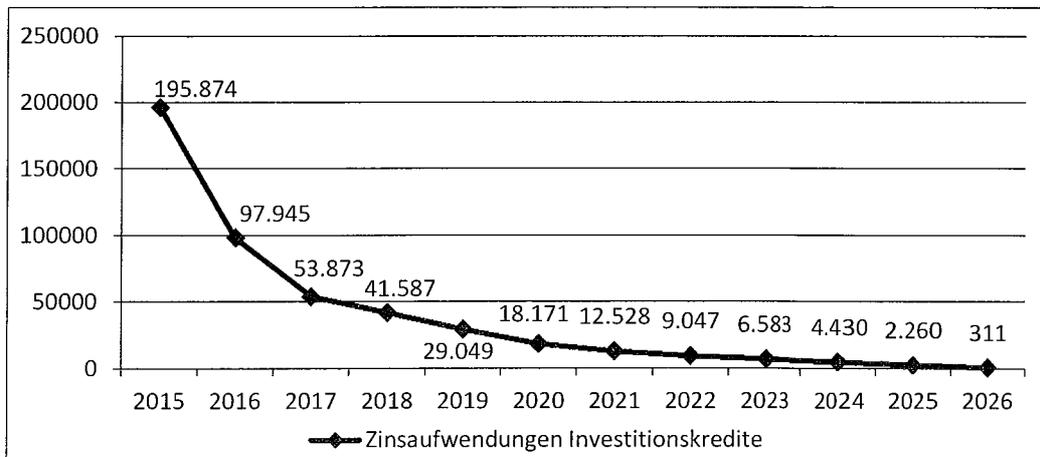
Nachfolgendes Diagramm stellt die Entwicklung der Umlagen dar:



- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Einen Großteil der Zinsaufwendungen machen nun durch die Zinswende die für den Kassenkredit (60.000 €) aus.

Die Zinsen für Investitionskredite zeigt nachfolgendes Diagramm.



6.2. Finanzhaushalt

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.477.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.887.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	777.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950.400
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	291.000
Summe	936.000
Bestand Finanzmittel am Anfang des Jahres	-1.400.000
Bestand Finanzmittel am Ende des Jahres	-274.100

Wie dargestellt ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag am Ende des Haushaltsjahres in Höhe 274.100 €.

Im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung ist ersichtlich, dass der Finanzmittelfehlbetrag jährlich deutlich reduziert werden kann und bereits ab 2026 ggf. keine Kassenkreditaufnahme für die Gemeinde mehr notwendig sein wird.

Darstellung der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Steuern und ähnliche Abgaben	3.377.400
Zuwendungen und allg. Umlagen	1.569.800
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	54.300
privatrechtl. Leistungsentgelte	294.300
sonstige Einzahlungen	150.500
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	30.800

Da im Finanzhaushalt keine Auflösung von Sonderposten vorgenommen wird, sind die sonstigen Einzahlungen im Vergleich zu den sonstigen Erträgen geringer.

Darstellung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Personalauszahlungen	338.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	671.900
Transferauszahlungen	2.717.600
Sonstige Auszahlungen	93.200
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	67.000

Im Finanzhaushalt entfällt der Posten „bilanzielle Abschreibungen“. Hinsichtlich der restlichen Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird auf die Erläuterungen im Ergebnishaushalt verwiesen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und –beiträgen	747.900
• <i>Investitionspauschale</i>	135.800
• <i>Straßenausbaubeiträge Mehrbelastungsausgleich</i>	28.600
• <i>Fördermittel Radwegkonzept nach Ahlsdorf</i>	261.000
• <i>Fördermittel Teilsanierung Brücke Sommerweg und Radweg Sommerweg (Restbetrag)</i>	322.500
Einzahlungen aus Veränderung von Anlagevermögen	30.000

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für eigene Investitionen	900.400
• <i>Für Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen</i>	33.000
• <i>Für Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	60.000
• <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	807.400
Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	50.000

Investitionsmaßnahmen

Anschaffungen für Wirtschaftshof				
	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	60.000	9.000	10.000	9.000
Zu-/Überschuss	-60.000	-9.000	-10.000	-9.000

In 2024 werden diverse Geräte und Werkzeuge angeschafft. Zudem erfolgt die Anschaffung eines gebrauchten Kommunaltraktor mit Winterdiensttechnik für 50.000 €. Das Altgerät ist kaputt, für den Winterdienst ein neues zu beschaffen. Die Finanzierung erfolgt aus der Investitionspauschale 2024.

M36610.100 Spielgeräte für Spielplatz Park				
			2024	
Einzahlungen			0	
Auszahlungen			3.000	
Zu-/Überschuss			-3.000	

Der Spielplatz im Park soll für Kleinkinder attraktiv gemacht werden. Daher soll jährlich ein kleines Spielgerät aufgestellt werden.

Maßnahme M11172-001 Kauf und Verkauf von Grundstücken				
		2024		
Einzahlungen		30.000		
Auszahlungen		30.000		
Zu-/Überschuss		0		

Maßnahme M54110-002 Teilsanierung Brücke Sommerweg und Radweg Sommerweg				
		2023	2024	2025
Einzahlungen		503.000	322.500	0
Auszahlungen		473.000	212.400	0
Zu-/Überschuss		30.000	110.100	0

Finanzierung erfolgt aus angesparter Investitionspauschale und Fördermitteln. Die Maßnahme wurde in 2023 zu einem Großteil bereits umgesetzt. Es erfolgte ein Nachtrag für die Baumaßnahme: die beantragten Fördermittel belaufen sich nun auf insgesamt 697.700 € und die Baukosten auf 775.400 €, sodass für die Gemeinde 77.700 € an Eigenmitteln verbleiben.

Die Fördermittel, geplant in 2022 und 2023, kamen in 2023 nur i.H.v. 375.200 €. Somit waren 322.500 € neu in 2024 einzuplanen.

Von den bis 2023 geplanten Auszahlungen für diese Baumaßnahme, wurden in 2023 nur 287.500 € verbraucht, sodass Mittel i.H.v. 261.000 € i.R.d. Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen (nur im Anfangsbestand an Finanzmitteln enthalten) werden, die restlichen Auszahlungen für diese Maßnahme (212.400 €) sind im Finanzplan ersichtlich.

Maßnahme M54110-006 Durchlass Weißes Tal (Brücke) 2. Teil				
		2024		
Einzahlungen		0		
Auszahlungen		15.000		
Zu-/Überschuss		-15.000		

Die Planung der Maßnahme soll in 2024 in Auftrag gegeben werden, die Durchführung erfolgt dann ggf. in Folgejahren unter Zurückstellung etwaiger anderer Maßnahmen. Finanzierung aus Investitionspauschale.

Maßnahme M54110-007 Straßenbau „Hinter der Kirche“				
		2024		
Einzahlungen		0		
Auszahlungen		220.000		
Zu-/Überschuss		-220.000		

Die Maßnahme wird durch die Einzahlungen aus dem Straßenbelastungsmehrausgleich und nicht verbrauchter Investitionspauschale der Vorjahre finanziert.

Maßnahme M54110-008 Radwegkonzept nach Ahlsdorf				
			2024	
Einzahlungen			261.000	
Auszahlungen			290.000	
Zu-/Überschuss			-29.000	

Eine Umsetzung der Maßnahme erfolgt vorbehaltlich einer Fördermittelzusage. Eigenmittel stehen inform der angesparten Investitionspauschale zur Verfügung.

Maßnahme M54110-013 Brücke Wilder Graben				
			2024	
Einzahlungen				
Auszahlungen			70.000	
Zu-/Überschuss			-70.000	

Die Planung wurde in 2023 beauftragt, die Maßnahme soll in 2024 voll umgesetzt werden. Es handelt sich um einen Ersatzneubau. Finanzierung aus Investitionspauschale.

Maßnahme 53810-003 RW Maßnahme AZV				
	2023	2024	2025	2026- 2029
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	50.000	50.000	50.000	50.000
Zu-/Überschuss	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

Die vom AZV durchgeführten Maßnahmen „Voigtsplan“ und Randgebiete wurden bis Ende 2022 umgesetzt. Der auf die Gemeinde Helbra entfallenden Anteile (50%) wurde in 2023 in Rechnung gestellt. Von diesen 50 % waren 75 % (359.971 €) investiv zu buchen. Eine Abzahlung kann allerdings nur im Rahmen einer Stundung erfolgen. Die Raten sind wie oben dargestellt ab 2023 bis 2029 mit 50.000 € eingestellt.

Maßnahme M61000-001 Allgemeine Finanzwirtschaft				
	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen	135.800	139.000	139.000	139.000
Auszahlungen	0	0	0	0
Zu-/Überschuss	135.800	139.000	139.000	139.000

Die Abführung der anteiligen Investitionspauschale wurde wie im vom MI festgelegt nun als konsumtiv gebucht. Die 19.400 € sind daher nun in den laufenden Auszahlungen (731200 Transferaufwendungen) enthalten. Die Einzahlung entsprechend auch bei den laufenden Einzahlungen (613100).

Voraussichtlicher Bestand angesparte Investitionspauschale 31.12.2023

Stand 31.12.2020 laut Bilanz:	114.800 €
vorauss. nicht verbrauchte Mittel 2021:	139.900 €
vorauss. nicht verbrauchte Mittel 2022:	149.400 €
vorauss. nicht verbrauchte Mittel 2023:	41.300 €

	445.400 €

Daraus sind zu finanzieren die Ermächtigungsübertragung im Bereich Brücke Sommerweg i.H.v. 261.000 € und der negative Saldo aus Investitionstätigkeit in 2024 i.H.v. 172.500 €. Es verbleibt somit ein geringer Betrag als Bestand zum 31.12.2024 (11.900 €).

Bestand Finanzmittel am Anfang des Jahres

Geplante aber in 2023 nicht getätigte Auszahlungen werden im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung nach 2024 vorgetragen. Zum Zeitpunkt der Planerstellung noch nicht eingegangene Zahlungen bzw getätigte Auszahlungen werden ebenfalls beim Bestand an Finanzmitteln berücksichtigt. Zum 31.12.2023 ist daher von einer bereinigten Kassenkreditaufnahme i.H.v. 1.400.000 € (statt der für 2023 beantragten 3.730.000 €) auszugehen.

7. Darstellung und Entwicklung des Vermögens/Bilanz

Das Anlagevermögen beträgt zum 31.12.2020 18.054.540 €. Hauptsächlich handelt es sich hierbei um Grundstücke und Infrastrukturvermögen und die Beteiligungen. Dies ist eine deutliche Minderung im Vergleich zur Eröffnungsbilanz. Zurückzuführen ist dies auf mehrere Grundstücksverkäufe und Abschreibungen der Objekte.

Die in den auf die Eröffnungsbilanz folgenden Haushaltsjahren durchgeführten Investitionsmaßnahmen erhöhten dagegen das Anlagevermögen der Gemeinde. Da die Finanzierung o.g. Maßnahmen zum Teil aus Fördermitteln, Straßenausbaubeiträgen und Investitionspauschale erfolgte, stehen auf der Passivseite Sonderposten gegenüber.

Das Umlaufvermögen der Gemeinde besteht im Wesentlichen aus den liquiden Mitteln und den Forderungen.

Die Forderungen bestehen überwiegend im öffentlich rechtlichen Bereich. Es sind mehrere Stundungen vorhanden, sodass hier mit einer hohen Einbringlichkeit der Forderungen zu rechnen ist.

Das Eigenkapital entwickelt sich zunehmend positiver. Zurückzuführen ist dies auf gewährte Bedarfszuweisungen in 2019 (und 2021), sodass zum 31.12.2020 bereits -statt den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag wie in der Eröffnungsbilanz - nun eine Rücklage aus Überschüssen des Ergebnisses mit rund 1.987.400 € besteht.

Dennoch bestehen an Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 noch 8.583.737 €. Diese verringern sich in den Folgejahren durch Bedarfszuweisung und hohe positive Ergebnisse (bedingt durch hohe Steuereinzahlungen in 2022 und 2023) noch auf rund 2.700.000 €.

8. Darstellung der wichtigsten Verbindlichkeiten

Investitionskredite

Weitere Entwicklung der Kredite für Investitionen					
	2018	2019	2020	2021	2022
Stand 01.01.	3.579.397,47	2.899.375,48	2.227.584,98	1.697.803,41	1.309.041,62
Zinsen	41.586,81	29.049,15	18.171,13	12.579,39	9.047,07
Tilgung	680.021,99	671.790,50	529.781,57	388.761,79	323.860,62
Stand 31.12.	2.899.375,48	2.227.584,98	1.697.803,41	1.309.041,62	985.181,00

Weitere Entwicklung der Kredite für Investitionen				
	2023	2024	2025	2026
Stand 01.01.	985.181,00			
Zinsen	6.582,72	4.429,48	2.259,38	310,64
Tilgung	288.831,28	290.984,52	293.154,62	112.210,58
Stand 31.12.	696.349,72	405.365,20	112.210,58	0

Im Jahr 2026 läuft durch das Teilentschuldungsprogramm der letzte Kredit aus.

9. Entwicklung der Liquiditätskredite

Die Gemeinde muss zur Sicherung ihrer Kassenliquidität stetig Kassenkredit in Anspruch nehmen. Der genehmigte Höchstbetrag zur Aufnahme von Kassenkrediten beträgt bisher 3.730.000 €.

An zurückzuzahlender bewilligter Liquiditätshilfe stehen noch 189.900 € zum 01.02.2024 an. Hierzu wurde allerdings ein Antrag auf Aussetzung bis 01.02.2027 gestellt. Zu diesem Zeitpunkt sollte eine Rückzahlung aus eigenen Mitteln möglich sein.

Wie aus obigen Erläuterungen und Darstellungen und dem Finanzplan ersichtlich, sind zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde weiterhin Kassenkredite notwendig.

Aus diesem Grund wird mit der Haushaltssatzung der Kreditrahmen für Liquiditätskredite in 2024 mit 1.400.000 und damit einer Reduzierung des bisherigen Kredites um 1.027.000 € beantragt werden müssen.

Gemäß § 110 Abs. 2 KVG bedarf der Höchstbetrag der Liquiditätskredite „ der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde, wenn er ein Fünftel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan übersteigt.“ Diese Grenze ist trotz Konsolidierungsmaßnahmen weiterhin weit überschritten.

Dennoch ist ein stark positiver Trend ersichtlich und im mittelfristigen Finanzplanzeitraum nicht nur die Verringerung des Kassenkredites, sondern auch der voraussichtlich spätestens in 2027 komplette Verzicht auf einen Kassenkredit ersichtlich.

10. Budgets

Bei der Bildung der Budgets wurde die interne Organisation der Gemeinde zu Grund gelegt. Die Produkte wurden entsprechend der Verwaltungsgliederung den jeweiligen Fachdiensten zugeordnet.

Bei der Bildung der vorstehenden Budgets wird die Fach- und Finanzverantwortung entsprechend des Kerngedanken des neuen Steuerungsmodells prinzipiell in die Hand der Budgetverantwortlichen gelegt. Die Budgetverantwortlichen sind die jeweiligen Fachdienstleiter, welche somit die Verantwortung über die entsprechenden Ressourcen tragen.

Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung wurden folgende 10 Budgets gebildet:

Budget	zugeordnete Produkte	
BV 01	5.1.1.10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	5.3.8.10	Abwasserbeseitigung
	5.4.1.10	Gemeindestraßen, Brücken
	5.4.5.10	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
	5.5.1.10	Öffentliches Grün
	5.5.2.10	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
	5.5.5.10	Land- und Forstwirtschaft
BV 02	1.1.1.32	Wirtschaftshof
BV 03	1.1.1.72	Liegenschaften
	5.7.3.10	Allgemeine kommunale Einrichtungen
	5.7.3.11	Objekt „Zur Sonne“
BV 04	1.1.1.73	Kommunaler Wohnraum
	1.1.1.74	Mehrgenerationenhaus
FV 01	1.1.1.21	Finanzwirtschaft
	5.3.1.10	Elektrizitätsversorgung
	5.3.2.10	Gasversorgung
	5.3.3.10	Wasserversorgung
	5.3.4.11	Fernwärmeversorgung
	5.3.5.10	Anteile an Versorgungsunternehmen / KOWISA
FV 02	6.1.1.10	Steuern, allgemeine Umlagen, Zuweisungen
	6.1.2.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
OS 01	1.2.1.20	Wahlen
	1.2.2.10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
	1.2.6.10	Brandschutz
OS 02	5.5.3.10	Friedhofs- und Bestattungswesen
ZD 01	1.1.1.11	Steuerung der Gemeinde
ZD 02	2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege
	3.3.1.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (AWO)
	3.6.6.10	Einrichtungen der Jugendarbeit
	4.2.1.10	Sportförderung
	4.2.4.10	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

BV = Bauverwaltung / FV = Finanzverwaltung / OS = Ordnung und Sicherheit ZD = Zentrale Dienste

Die Gesamtsummen der einzelnen Budgets sind verbindlich festgelegt. Verschiebungen innerhalb eines Budgets zwischen den einzelnen Aufwandsarten können jederzeit vorgenommen werden. Das geplante Ergebnis des Budgets darf sich dadurch jedoch nicht erhöhen. Grundlage der gegenseitigen Deckungsfähigkeit bildet § 18 Abs. 1 KomHVO Doppik. Ausgenommen von diesem Grundsatz sind alle Sachkonten für

- Personal- u. Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
- Abschreibungen

Helbra, den 20.03.2024

Produktbuch

Produkt

1.1.1.11

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.11	Steuerung der Gemeinde

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Steuerung und Leitung der Gemeinde und der kommunalen Einrichtungen der Gemeinde, Führung der gemeindlichen Bediensteten, Wahrnehmung repräsentativer Aufgaben, Unterstützung und Beratung der politischen Gremien, Ehrung und Würdigung von Bürgern und Vereinen sowie Vertretung der gemeindlichen Interessen in Verbänden und Beteiligungsunternehmen sowie Bereitstellung und Bewirtschaftung des Büros des Bürgermeisters

1. Gemeindesteuerung
Ehrungen und Jubiläen, Vertretung in kommunalen Verbänden und Beteiligungsunternehmen, Verfügungsmittel, Städtepartnerschaften
2. Büro Bürgermeister
Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude/Räumlichkeiten einschließlich notwendiger Ausstattung
3. Personalratsarbeit
4. Gemeinderat und Ausschüsse
Aufwandsentschädigungen für Mitglieder des Gemeinderates und seiner Ausschüsse sowie für die Fraktionen (einschließlich Sitzungsgelder, Reisekosten und Verdienstausfallentschädigungen)

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Städtepartnerschaftliche Urkunde, Ratsbeschlüsse, Miet-/Leasingverträge, Personalvertretungsgesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
Politische Gremien

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe, Bürgerfreundlichkeit

Produkt

1.1.1.11

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.11	Steuerung der Gemeinde

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		in EUR		
ERTRAG				
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	450,00	0	0
	Gesamtertrag	450,00	0	0
AUFWAND				
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	20.842,42	22.000	24.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	100	100
526103	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/ Dienstreisen	0,00	300	300
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	788,73	1.100	1.300
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	17.745,61	19.000	22.000
542111	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte -	747,72	800	1.000
542199	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeiten	12.000,00	15.300	15.600
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	120,00	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen	621,10	1.100	1.300
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.337,83	3.500	3.800
549100	Verfügungsmittel	92,60	700	700
	Gesamtaufwand	56.296,01	64.100	70.300
	Unterdeckung des Produktes:	-55.846,01	-64.100	-70.300
	Deckungsgrad des Produktes:	0,80 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

1.1.1.21

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.21	Finanzwirtschaft

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Planung, Bewirtschaftung und Abwicklung der doppelten Haushalte,
Erstellung der Jahresabschlüsse,
Verwaltung des kommunalen Vermögens und der Schulden

Auftragsgrundlage

Verbandsgemeindegesezt, Kommunalverfassungsgesezt (KVG) LSA, Gemeindehaushaltsverordnung Doppik,
Gemeindekassenverordnung Doppik, Haushaltssatzung, Hauptsatzung

Zielgruppe

Politische Gremien
Organisationseinheiten
Steuerschuldner

Ziele

Transparente Haushaltsplanung, Haushaltsausgleich, Veranlagung der Steuern zu den gesetzlich vorgegebenen Terminen, wirtschaftliche Steuererhebung, Konsolidierung der Haushalte

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
ERTRAG				
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-9,03	0	0
	Gesamtertrag	-9,03	0	0
AUFWAND				
528100	Aufwendungen für Verbrauchsmittel	296,85	200	300
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	205,42	500	500
543100	Geschäftsaufwendungen	0,00	12.000	12.000
	Gesamtaufwand	502,27	12.700	12.800
	Unterdeckung des Produktes:	-511,30	-12.700	-12.800
	Deckungsgrad des Produktes:	-1,80 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

1.1.1.22

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.22	Beteiligungsverwaltung

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Steuerung und Optimierung der kommunalen Beteiligungen

1. Beteiligungsbericht
2. Aktuelle Information, Auswertungen zu Beteiligungen und Handlungsempfehlungen an die Bürgermeister und Gemeinderäte
3. Vorbereitung von Entsendungsbeschlüssen in die Gremien der Unternehmen
4. Beratung der politischen Mandatsträger in Angelegenheiten der Beteiligungsverwaltung und des Gesellschaftsrechts
5. Teilnahme an Gremiensitzungen in Beteiligungsunternehmen

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Gesellschaftsrecht, Gesellschafterverträge, Aufträge Bürgermeister und Gemeinderäte

Zielgruppe

Politische Gremien
Gesellschaften

Ziele

Überwachung der Einhaltung der öffentlichen Aufgabenerfüllung der Beteiligungen, Kontrolle der Rechtmäßigkeit der Beteiligungen

Produkt

1.1.1.32

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.32	Wirtschaftshof

verantwortlich

HESSE, LARS

Beschreibung

Bewirtschaftung und Abrechnung des gemeindlichen Wirtschaftshofs, seiner Fahrzeuge und Ausstattung, Erbringung von technischen Dienst- und Serviceleistungen für die Gemeinde, ihrer nachgeordneten Einrichtungen.

Einrichtungen Bauhof

1. Bauhof (Gebäude)
2. Fahrzeuge
3. Ausstattung und Geräte
4. Lager und Lagerplätze

Leistungen des Bauhofes

1. Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Entwässerungsanlagen
2. Unterhaltung von Gebäuden und unbebauten Grundstücken
3. Unterstützung von öffentlichen Veranstaltungen und Serviceleistungen bei Durchführung von kulturellen und sportlichen Vereinsveranstaltungen
4. Bewirtschaftung und Unterhaltung Fuhrpark und Maschinen (Beschaffung Fuhrpark/Maschinen/Geräte)
5. Unterhaltung der gemeindeeigenen Friedhöfe
6. Straßenreinigung und Winterdienst

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung, Pflegepläne, Leasingverträge, Beschlüsse des Gemeinderates, Aufträge Bürgermeister, Satzungen, Straßengesetz

Zielgruppe

Gemeinden
Produkte

Ziele

Wirtschaftliche Erbringung von Leistungen für verschiedene Produkte, Überlegung über die Zukunft der Bauhöfe.

Schaffung von Strukturen, womit alle Kosten des Bauhofs auf Produkten verrechnet werden.

Produkt

1.1.1.32

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.32	Wirtschaftshof

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	13.810,79	0	0
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1,00	0	0
414801	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen/ Förderung Altersvorsorge	470,38	400	400
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	0	4.200
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	5.363,32	0	0
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	400	400
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	464.400	446.300
	Gesamtertrag	19.645,49	465.200	451.300
<u>AUFWAND</u>				
501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	238.520,05	233.000	247.000
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	3.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.378,00	9.300	9.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.763,34	46.600	47.500
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	1.300
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	530,16	1.000	1.000
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	4.669,37	44.000	45.000
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	6.593,89	31.000	9.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	12.795,06	20.000	21.000
525101	Fahrzeug 1	4.251,22	10.000	6.000
525103	Fahrzeug 3	4.759,17	10.000	7.000
525104	Fahrzeug 4	8.121,66	7.000	5.000
525105	Fahrzeug 5	0,00	1.000	1.000
525106	Fahrzeug 6	328,50	1.000	800
525108	Fahrzeug 8	5.738,19	9.000	8.500
525109	Fahrzeug 9	445,53	2.000	2.000
525110	Fahrzeug 10	0,00	5.000	5.000
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	169,58	4.000	4.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.501,30	13.000	10.000
526101	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienst- und Schutzkleidung	1.549,90	3.000	2.000
526102	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Aus- und Weiterbildung	126,48	3.000	3.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13,90	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen	844,14	900	900
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	11.400	11.400
	Gesamtaufwand	356.099,44	465.200	451.300
	Überdeckung des Produktes:	-336.453,95	0	0
	Deckungsgrad des Produktes:	5,52 %	100,00 %	100,00 %

Produkt

1.1.1.72

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.72	Liegenschaften

verantwortlich

HESSE, LARS

Beschreibung

Bewirtschaftung des kommunalen Grund und Bodens einschließlich des Erwerbs und der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sowie Wahrnehmung und Gewährung sich daraus ergebener Rechte und Pflichten

1. Erwerb, Verkauf und Tausch/Schenkung (ohne Erbbaurechte) von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden
2. Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten
3. Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises
4. Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten
5. Vertragliche Nutzungsregelungen von nicht gemeindeeigenen bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Miete, Pacht, Überlassung
6. Vertragliche Nutzungsregelungen von gemeindeeigenen bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Miete, Pacht, Überlassung, insbesondere des kommunalen Wohnraums
7. Vermögenszuordnung
8. Grundstücksfreistellungen
9. Gutachten / Beratungen/Vermessungen

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Schuldrechtsanpassungsgesetz, Sachenrechtsbereinigungsgesetz, Erbbaurechtsverordnung, Nutzungsentgeltverordnung, Benutzungsordnung, Verwalterverträge, privat-rechtliche Verträge

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
Politische Gremien

Ziele

Effektive Verwaltung der kommunalen Liegenschaften, Flurstücksverwaltung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	29.988,00	29.900	0
431100	Verwaltungsgebühren	261,00	0	0
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	90.016,45	89.300	91.300
	Gesamtertrag	120.265,45	119.200	91.300
<u>AUFWAND</u>				
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	9.363,61	8.200	14.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	37.500	0
543100	Geschäftsaufwendungen	10.876,36	12.000	8.000
	Gesamtaufwand	20.239,97	57.700	22.000
	Überdeckung des Produktes:	100.025,48	61.500	69.300
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	206,59 %	415,00 %

Produkt

1.1.1.73

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.73	Kommunaler Wohnraum

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung

1. Bewirtschaftung des gemeindlichen Wohnraums, Wahrnehmung und Gewährung sich daraus ergebener Rechte und Pflichten und Vereinnahmung der Mieterträge

2. Unterhaltung, Sanierung und Bewirtschaftung des kommunalen Wohnraums (inkl. notwendiger Ausstattung) in Fremdverwaltung

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Verwalterverträge, privat-rechtliche Mietverträge, Dienstleistungsverträge, Lieferverträge

Zielgruppe

Mieter

Ziele

Kostengünstige Bereitstellung der Gebäude, Regelunterhaltung der Gebäude.
Überprüfung der Mieten und Pachten, Nebenkostenabrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	4.434,59	4.300	4.300
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	65,12	0	0
	Gesamtertrag	4.499,71	4.300	4.300
<u>AUFWAND</u>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	456,00	1.600	1.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.001,83	2.600	2.600
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	300	0
	Gesamtaufwand	2.457,83	4.500	3.600
	Überdeckung des Produktes:	2.041,88	-200	700
	Deckungsgrad des Produktes:	183,08 %	95,56 %	119,44 %

Produkt

1.1.1.74

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1.1.1.74	Mehrgenerationshaus

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung

1. Bewirtschaftung des gemeindlichen Wohnraums, Wahrnehmung und Gewährung sich daraus ergebener Rechte und Pflichten und Vereinnahmung der Mieterträge

2. Unterhaltung, Sanierung und Bewirtschaftung des kommunalen Servicebüro (inkl. notwendiger Ausstattung)

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Verwalterverträge, privat-rechtliche Mietverträge, Dienstleistungsverträge, Lieferverträge

Zielgruppe

Mieter
Bevölkerung

Ziele

Bereitstellung des Gebäudes, Regelunterhaltung des Gebäudes.
Vermietung der Wohnungen,
Bereitstellung von Serviceleistungen für die Bevölkerung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	34.975,96	38.000	35.000
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	3.507,50	4.200	4.200
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	17.800	17.800
	Gesamtertrag	38.483,46	60.000	57.000
<u>AUFWAND</u>				
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.532,50	3.000	3.000
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	982,30	1.200	1.200
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.257,03	23.000	7.000
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.200,00	1.200	1.200
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	21.263,81	26.000	23.000
526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	161,28	200	200
529101	Verwaltergebühr	1.730,50	1.600	1.800
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	200,00	1.200	1.200
543100	Geschäftsaufwendungen	1.889,84	1.200	1.300
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	18.500	18.500
	Gesamtaufwand	31.217,26	77.100	58.400
	Unterdeckung des Produktes:	7.266,20	-17.100	-1.400
	Deckungsgrad des Produktes:	123,28 %	77,82 %	97,60 %

Produkt

1.2.1.20

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.20	Wahlen

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen und Abstimmungen

Auftragsgrundlage
Grundgesetz, Wahlgesetze und Wahlordnungen auf Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalebene, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse (Aufwandsentschädigung)

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Wahlberechtigte
Politische Vereinigungen

Ziele
Vorbereitung und Durchführung der Wahlen unter Beachtung der jeweiligen Gesetze, Sicherung der Rechtmäßigkeit der Wahlen.
Ermittlung des Willens der Bevölkerung.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und GV	2.046,98	0	8.000
	Gesamtertrag	2.046,98	0	8.000
<u>AUFWAND</u>				
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	550,00	0	4.000
543100	Geschäftsaufwendungen	1.519,45	0	15.000
	Gesamtaufwand	2.069,45	0	19.000
	Unterdeckung des Produktes:	-22,47	0	-11.000
	Deckungsgrad des Produktes:	98,91 %	0,00 %	42,11 %

Produkt

1.2.2.10

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1.2.2.10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

verantwortlich

Regner, Yvonne

Beschreibung

Genehmigungen-Sondernutzungen auf gemeindlichen Flächen

Auftragsgrundlage

Straßengesetz, Sondernutzungssatzung, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
Firmen

Ziele

Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
ERTRAG				
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.770,23	7.200	7.200
	Gesamtertrag	7.770,23	7.200	7.200
	Überdeckung des Produktes:	7.770,23	7.200	7.200
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produkt

2.8.1.00

Produktklasse	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung

Durchführung von kulturellen Märkten und Festen, Unterstützung von vereinsgebundener Kulturarbeit und deren Kulturveranstaltungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
Gewerbetreibende
Vereine und Verbände

Ziele

Förderung von kulturellen Veranstaltungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.760,00	3.000	3.000
	Gesamtertrag	2.760,00	3.000	3.000
<u>AUFWAND</u>				
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	100	100
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.862,77	4.500	4.500
	Gesamtaufwand	2.862,77	4.600	4.600
	Unterdeckung des Produktes:	-102,77	-1.600	-1.600
	Deckungsgrad des Produktes:	96,41 %	65,22 %	65,22 %

Produkt

3.1.5.10

Produktklasse	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.1	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	3.1.5	Soziale Einrichtungen
Produkt	3.1.5.10	Soziale Einrichtungen

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Übernahme der Bewirtschaftungskosten sozialer Einrichtungen der Gemeinde und finanzielle Unterstützung von sozialen Maßnahmen und Veranstaltungen der freien Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Bürger mehrerer Generationen

Förderung sozialer Maßnahmen und Veranstaltungen

Produkt

3.6.6.10

Produktklasse	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.10	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung

Pflege und Unterhaltung der Spielplätze im Gemeindegebiet sowie die Bewirtschaftung der gemeindlichen Jugendeinrichtungen sowie finanzielle Förderung der Arbeit von Einrichtungen Dritter

Leistungen

Spielplätze

- Bewirtschaftung und Gestaltung der jeweiligen Objekte
- Kontrolle Spielplätze
- Ausstattung und Spielgeräte

Einrichtungen der Jugendarbeit / Jugendklub

- Bewirtschaftung der Gebäude, Räume und deren Ausstattungen
- Aktionen und Freizeitangebote

Förderung der Jugendarbeit freier Träger

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII, Kinder- und Jugendhilfegesetz LSA, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister, DIN-Vorschriften, Verträge mit Dritten (Überlassung, Kontrolle, Service), Unfallverhütungsvorschriften Unfallkasse LSA

Zielgruppe

Kinder
Jugendliche

Ziele

Vorhalten von Freizeitmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
AUFWAND				
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	558,89	3.000	4.000
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500,00	1.000	1.500
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	360,00	400	800
	Gesamtaufwand	2.418,89	4.400	6.300
	Unterdeckung des Produktes:	-2.418,89	-4.400	-6.300
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

4.2.1.10

Produktklasse	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.10	Sportförderung

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Finanzielle Förderung von Sportvereinen und deren Mitgliedern, Organisationen, Sportstätten und Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister, Pachtverträge-/Nutzungsvereinbarungen, Richtlinie zur Förderung des Sports LSA

Zielgruppe

Sportvereine

Ziele

Förderung des Breitensports

Produkt

4.2.4.10

Produktklasse	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.10	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung der kommunalen Sportstätten und Vergabe bzw. Überlassung dieser Einrichtungen für die vereinsgebundene sportliche, gesellschaftliche und kulturelle Nutzung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister, Pachtverträge-/Nutzungsvereinbarungen, Richtlinie zur Förderung des Sports LSA

Zielgruppe

Sportvereine

Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportanlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
<u>ERTRAG</u>				
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	359,56	0	0
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	3.813,17	2.900	2.900
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	5.000	0
	Gesamtertrag	4.172,73	7.900	2.900
<u>AUFWAND</u>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	384,37	6.000	15.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	5.665,63	9.700	9.700
	Gesamtaufwand	6.050,00	15.700	24.700
	Unterdeckung des Produktes:	-1.877,27	-7.800	-21.800
	Deckungsgrad des Produktes:	68,97 %	50,32 %	11,74 %

Produkt

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung
Wahrnehmung der gemeindlichen Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung an der Landes-/Regionalplanung/Grundstücksordnung sowie Vorbereitung, Durchführung und Abrechnung städtebaulicher Sanierungs- und Entwicklungsaufgaben

Auftragsgrundlage
Baugesetzbuch, Sanierungssatzung, Baunutzungsverordnung, Bauordnung LSA, Ratsbeschlüsse, Treuhändlervertrag, Dienstleistungsverträge, Vereinbarung mit Landesamt für Vermessung und Geoinformation

Zielgruppe
Bevölkerung
Grundeigentümer

Ziele
Sicherung einer sozialen, ökologischen und ökonomischen städtebaulichen Entwicklung der Kommune

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		in EUR		
AUFWAND				
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.362,62	5.000	0
	Gesamtaufwand	2.362,62	5.000	0
	Überdeckung des Produktes:	-2.362,62	-5.000	0
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

5.2.3.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	5.2.3.10	Denkmalschutz- und Pflege

Beschreibung

Wahrnehmung der kommunalen Pflichtaufgaben der Denkmalpflege für Gebäude und Bauten mit historischer Bedeutung durch bauliche Unterhaltung und Pflege der Kulturdenkmäler

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bauordnung LSA, Ratsbeschlüsse, Bebauungspläne der Stadt, Denkmalschutzgesetz, Kreisdenkmaliste

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Erhaltung und Pflege der Denkmäler
Durchführung der jährlichen Pflegemaßnahmen

Produkt

5.3.1.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5.3.1	Elektrizitätsversorgung
Produkt	5.3.1.10	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Vergabe von Konzessionen an regionale Stromversorgungsunternehmen, Abschluss der Verträge und Vereinnahmung der Wegenutzungsentgelte und der Gewinnbeteiligung aus regenerativer Energiegewinnung (Konzessionsabgabe).
Zahlungen aus dem Bilanzgewinn wirtschaftlicher und finanzieller Tätigkeit aufgrund von Beteiligungen an Stromversorgungsunternehmen

Auftragsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen und Anlagenbetreiber

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Sicherung der Versorgung der Bevölkerung mit Strom

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
<u>ERTRAG</u>				
451100	Konzessionsabgaben	95.099,77	90.000	90.000
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	35.976,08	30.300	30.300
	Gesamtertrag	131.075,85	120.300	120.300
	Überdeckung des Produktes:	131.075,85	120.300	120.300
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produkt

5.3.2.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5.3.2	Gasversorgung
Produkt	5.3.2.10	Gasversorgung

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung
Vergabe von Konzessionen an regionale Gasversorgungsunternehmen, Abschluss der Verträge und Vereinnahmung der Wegenutzungsentgelte (Konzessionsabgabe)

Auftragsgrundlage
Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen

Zielgruppe
Bevölkerung

Ziele
Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
<u>ERTRAG</u>				
451100	Konzessionsabgaben	13.112,51	10.000	13.100
	Gesamtertrag	13.112,51	10.000	13.100
	Überdeckung des Produktes:	13.112,51	10.000	13.100
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produkt

5.3.3.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5.3.3	Wasserversorgung
Produkt	5.3.3.10	Wasserversorgung

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung

Vergabe von Konzessionen an regionale Wasserversorgungsunternehmen, Abschluss der Verträge und Vereinnahmung der Wegenutzungsentgelte.
Vereinnahmung der Gewinnanteile aus der Beteiligung am regionalen Wasserversorgungsunternehmen "MIDEWA"

Auftragsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Wasser

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
ERTRAG				
451100	Konzessionsabgaben	30.994,60	30.800	30.800
	Gesamtertrag	30.994,60	30.800	30.800
	Überdeckung des Produktes:	30.994,60	30.800	30.800
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produkt

5.3.4.11

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5.3.4	Fernwärmeversorgung
Produkt	5.3.4.11	Fernwärmeversorgung

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung

Vergabevorbereitung von Konzessionen an regionale Fernwärmeversorgungsunternehmen, Gestaltung und Abschluss der Verträge, Prüfung und Abrechnung der Entgelte

Auftragsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		in EUR		
ERTRAG				
451100	Konzessionsabgaben	8.403,36	8.400	8.400
	Gesamtertrag	8.403,36	8.400	8.400
	Überdeckung des Produktes:	8.403,36	8.400	8.400
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produkt

5.3.8.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.3	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5.3.8	Abwasserbeseitigung
Produkt	5.3.8.10	Abwasserbeseitigung

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung
Bau und Unterhaltung der öffentlichen Niederschlagswasserbeseitigungsanlagen, Fortschreibung und Aktualisierung der Abwasserbeseitigungspläne

Auftragsgrundlage
Satzung Abwasserzweckverbände, Abwasserbeseitigungspläne, Wassergesetz LSA

Zielgruppe
Firmen
Bevölkerung

Ziele
Sicherstellung der Entsorgung von Regenwasser

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	60.000	60.000
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	6.100	8.200
453300	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	2.500	0
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	2.000
	Gesamtertrag	0,00	68.600	70.200
<u>AUFWAND</u>				
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.182,81	5.000	5.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	90.000	96.200
	Gesamtaufwand	4.182,81	95.000	101.200
	Unterdeckung des Produktes:	-4.182,81	-26.400	-31.000
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	72,21 %	69,37 %

Produkt

5.4.1.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen - Maßnahmen
Produkt	5.4.1.10	Gemeindestraßen

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung

Bau und Unterhaltung aller im Gemeindebereich befindlichen Straßen und deren Ausstattungen bzw. Anlagen.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Straßengesetz LSA, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Straßenverkehrsordnung, Kommunalabgabengesetz, Straßenausbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung

Zielgruppe

Firmen
Einwohner
Grundeigentümer

Ziele

Schaffung und Unterhaltung einer bedarfsgerechten Verkehrsinfrastruktur, Verkehrssicherheit

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
<u>ERTRAG</u>				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	159.000	164.500
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	15.000	30.700
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	11.200
	Gesamtertrag	0,00	174.000	206.400
<u>AUFWAND</u>				
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.592,22	53.000	145.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	800	800
543100	Geschäftsaufwendungen	2.562,31	6.500	3.100
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	317.700	319.700
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	180.000	170.000
	Gesamtaufwand	12.154,53	558.000	638.600
	Unterdeckung des Produktes:	-12.154,53	-384.000	-432.200
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	31,18 %	32,32 %

Produkt

5.4.5.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.5	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	5.4.5.10	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

verantwortlich

HESSE, LARS

Beschreibung

1. Reinigung von Wegen und Flächen

- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Laub und Wildwuchs gemäß Reinigungsplan auf allen als "Fahrbahn" gewidmeten Verkehrsflächen, Gehwegen und Radwegen und öffentlichen Plätzen
- Aufstellen und Leeren von Papierkörben
- Lokale Sonderleistungen

2. Winterdienst

- Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen sowie öffentlichen und privaten Plätzen gemäß Winterdienstplan

3. Straßenbeleuchtung

- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Straßengesetz LSA, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Straßenverkehrsordnung, Straßenreinigungssatzung, Din-Vorschriften Straßenbeleuchtung, Verträge mit Versorgungsunternehmen oder Firmen

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Gewährleistung der Sicherheit und Sauberkeit auch bei Schnee und Glätte, bedarfsgerechte Straßenbeleuchtung, Sicherheitsempfinden der Bevölkerung

Produkt

5.4.5.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.5	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	5.4.5.10	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.894,19	0	0
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.500	15.200
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	200	2.300
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	200
	Gesamtertrag	3.894,19	7.700	17.700
<u>AUFWAND</u>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	1.000	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.905,13	11.500	13.000
522101	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	11.198,65	23.000	23.000
522102	Bewirtschaftungskosten Straßenbeleuchtung	25.362,49	27.000	44.000
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.285,20	2.000	2.000
528100	Aufwendungen für Verbrauchsmittel	782,88	800	800
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	16.700	21.600
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	207.000	197.000
	Gesamtaufwand	51.534,35	294.000	306.400
	Unterdeckung des Produktes:	-47.640,16	-286.300	-288.700
	Deckungsgrad des Produktes:	7,56 %	2,62 %	5,78 %

Produkt

5.5.1.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.10	Öffentliches Grün

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung

1. Bereitstellung und Unterhaltung von Grünanlagen an Straßen, Wegen, Plätzen und in Parkanlagen (einschließlich der Maßnahmen an Radwanderwegen u. a.)
2. Verpachtung von Flächen für Kleingärten
3. Pflege von Freiflächen

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Bundeskleingartengesetz, Naturschutzgesetz, Wegekonzept LSA, Ratsbeschlüsse, Pachtverträge

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Schaffung und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen für Erholungszwecke

Klassifizierung der Grünflächen, Festlegung der Mittel durch die Gemeinderäte

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
ERTRAG				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.200	2.500
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	200	200
	Gesamtertrag	0,00	1.400	2.700
AUFWAND				
522103	Unterhaltung sonstiger öffentlicher Anlagen/Baumpflege	15.445,22	16.000	16.000
522104	Unterhaltung sonstiger öffentlicher Anlagen/Grünanlagen	5.591,42	6.000	8.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	518,08	800	800
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	9.700	9.700
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.800	3.800
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	79.400	79.300
	Gesamtaufwand	21.554,72	114.700	117.600
	Unterdeckung des Produktes:	-21.554,72	-113.300	-114.900
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	1,22 %	2,30 %

Produkt

5.5.3.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.10	Friedhofs- und Bestattungswesen

verantwortlich
Regner, Yvonne

Beschreibung
Unterhaltung der Grabflächen, Außenanlagen, Pflege und Unterhaltung der Denkmäler und Ehrengräber

Auftragsgrundlage
Bestattungsgesetz LSA, Gräbergesetz, Kommunales Abgabengesetz LSA, Friedhofssatzungen, Friedhofsgebührensatzungen, Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Zielgruppe
Angehörige, gesetzliche Vertreter

Ziele
Gewährleistung der ordnungsgemäßen Bestattung
Ermittlung eines maximalen Kostendeckungsgrades.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.077,10	32.500	32.100
432101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte/ UGF	18.214,73	20.000	0
432102	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte/ UGF ohne USt	0,00	0	12.000
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	3.898,00	3.800	3.800
	Gesamtertrag	39.189,83	56.300	47.900
<u>AUFWAND</u>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.630,65	3.000	4.000
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.916,00	5.000	10.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	14.897,32	20.000	20.000
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	11,97	100	100
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	41.836,50	46.000	50.000
543100	Geschäftsaufwendungen	254,07	0	300
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.900	3.100
	Gesamtaufwand	70.546,51	77.000	87.500
	Unterdeckung des Produktes:	-31.356,68	-20.700	-39.600
	Deckungsgrad des Produktes:	55,55 %	73,12 %	54,74 %

Produkt

5.5.4.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.10	Naturschutz und Landschaftspflege

verantwortlich

HESSE, LARS

Beschreibung

Umsetzung von Maßnahmen beim Naturschutz und der Landschaftspflege.
Baumschutz-Ausgleichsmaßnahmen bei Fällungen und Rodungen

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz, Baumschutzsatzung, Baumkataster

Zielgruppe

Bevölkerung
Grundeigentümer
Behörden

Ziele

Umsetzung und Mitwirkung bei Maßnahmen der Natur- und Landschaftspflege

Produkt

5.5.5.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.10	Land- und Forstwirtschaft

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung
Mitgliedsbeitrag an die Forstbetriebsgemeinschaft

Auftragsgrundlage
Betreuungsvertrag Forstbetriebsgemeinschaft

Zielgruppe
Gemeinden

Ziele
Erzielung von Gewinn aus Verpachtung und Bewirtschaftung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
A U F W A N D				
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	738,00	0	0
	Gesamtaufwand	738,00	0	0
	Überdeckung des Produktes:	-738,00	0	0

Produkt

5.7.3.10

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	5.7.3.10	Allgemeine kommunale Einrichtungen

verantwortlich

HESSE, LARS

Beschreibung

Pflege, Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen öffentlichen Gebäuden und Einrichtungen/Anlagen welche keinem speziellen Produkt zuzuordnen sind.

1. gemeindeeigene Gebäude und Anlagen

- Feuerwehr
- Grundschule / Turnhalle
- ehemaliges Heizhaus

2. Werbeeinrichtungen

3. Objekte ohne Funktion

Auftragsgrundlage

Benutzungs- und Gebührenordnung, Nutzungsvereinbarung, Nutzungssatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Durchführung von Veranstaltungen zur Erhaltung der örtlichen Gemeinschaft, Steigerung der Attraktivität der Gemeinde.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	19.500,69	19.200	19.700
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.431,76	500	700
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	17.900	17.700
	Gesamtertrag	20.932,45	37.600	38.100
<u>AUFWAND</u>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.118,76	8.500	10.500
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	18,41	100	100
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	29.231,79	37.800	35.800
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	43.600	43.600
	Gesamtaufwand	30.368,96	90.000	90.000
	Unterdeckung des Produktes:	-9.436,51	-52.400	-51.900
	Deckungsgrad des Produktes:	68,93 %	41,78 %	42,33 %

Produkt

5.7.3.11

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	5.7.3.11	Objekt "Zur Sonne"

verantwortlich
HESSE, LARS

Beschreibung

Pflege, Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen öffentlichen Gebäude und Einrichtungen/Anlagen welche keinem speziellen Produkt zuzuordnen sind

Auftragsgrundlage

Benutzungs- und Gebührenordnung, Nutzungsvereinbarung, Nutzungssatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Durchführung von Veranstaltungen zur Erhaltung der örtlichen Gemeinschaft, Steigerung der Attraktivität der Gemeinde

Ermittlung von Kostendeckungsgraden

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
in EUR				
<u>ERTRAG</u>				
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	275,00	0	0
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	15.251,58	14.000	15.900
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.761,75	0	0
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.900	0
	Gesamtertrag	18.288,33	15.900	15.900
<u>AUFWAND</u>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	21.252,07	30.500	13.500
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	28.277,73	59.000	47.000
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	0,00	0	200
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	44,60	500	900
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	40.300	37.900
	Gesamtaufwand	49.574,40	130.300	99.500
	Unterdeckung des Produktes:	-31.286,07	-114.400	-83.600
	Deckungsgrad des Produktes:	36,89 %	12,20 %	15,98 %

Produkt

6.1.1.10

Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Umlagen, allgemeine Zuweisungen
Produkt	6.1.1.10	Steuern, allgemeine Umlagen, allgemeine Zuweisungen

verantwortlich

Renner, Claudia

Beschreibung

Darstellung der Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Auftragsgrundlage

Verbandsgemeindegesezt, Kommunalverfassungsgesezt (KVG) LSA, Gemeindehaushaltsverordnung Doppik, Gemeindekassenverordnung Doppik, Kommunalabgabengesezt, Abgabenordnung, Steuergesezte, Finanzausgleichsgesezt, Satzungen

Zielgruppe

Gewerbetreibende
Einwohner
Grundeigentümer

Ziele

Ausreichende Finanzausstattung zur Erfüllung der Gemeindeaufgaben

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
401100	Grundsteuer A	11.063,15	11.000	11.000
401200	Grundsteuer B	448.417,40	446.000	450.000
401300	Gewerbesteuer	1.251.599,30	970.000	1.500.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.023.886,32	1.135.000	1.186.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	180.948,23	180.000	193.000
403100	Vergnügungssteuer	416,33	500	5.400
403200	Hundesteuer	32.593,33	30.000	32.000
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.075.959,00	1.270.000	1.550.000
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.872,38	19.900	19.400
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	105.000
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	69.400	68.000
469100	Sonstige Finanzerträge	-5.354,00	2.000	500
	Gesamtertrag	4.039.401,44	4.133.800	5.120.300
<u>AUFWAND</u>				
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.872,38	19.900	19.400
534100	Gewerbsteuerumlage	85.892,00	92.000	140.000
537201	Kreisumlage	1.613.239,00	1.500.000	1.115.000
537400	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	1.539.376,00	1.430.000	1.432.000
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	179,00	2.500	2.500
	Gesamtaufwand	3.258.558,38	3.044.400	2.708.900
	Überdeckung des Produktes:	780.843,06	1.089.400	2.411.400
	Deckungsgrad des Produktes:	123,96 %	135,78 %	189,02 %

Produkt

6.1.2.10

Produktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich
Renner, Claudia

Beschreibung
Darstellung sonstiger Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft

Auftragsgrundlage
Verbandsgemeindegesetz, Kommunalverfassungsgesetz (KVG) LSA, Gemeindehaushaltsverordnung Doppik, Abgabenordnung, Steuergesetze, Finanzausgleichsgesetz, Allgemeine Geschäftsbedingungen ÖSA

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		in EUR		
<u>OHNE ZUORDNUNG</u>				
804000	Finanzrechnungs-Konto	0,00	-3.850.000	-1.400.000
OHNE ZUORDNUNG				
<u>OHNE ZUORDNUNG</u>				
804000	Finanzrechnungs-Konto	0,00	-3.850.000	-1.400.000
OHNE ZUORDNUNG		0,00	0	0
<u>ERTRAG</u>				
456200	Säumniszuschläge	11.591,41	5.000	7.500
458312	Herabsetzung EWB von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.038,39	0	0
458314	Herabsetzung EWB von sonstigen privatrechtlichen Forderungen	1,07	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.020,39	0	0
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	5.496,40	0	0
Gesamtertrag		24.147,66	5.000	7.500
<u>AUFWAND</u>				
547312	EWB von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	250,00	0	0
547314	EWB von sonstigen privatrechtlichen Forderungen	2,36	0	0
548200	Säumniszuschläge	0,00	2.000	2.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	14.855,02	121.600	64.500
573100	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	23.928,48	0	0
Gesamtaufwand		39.035,86	123.600	66.500
Unterdeckung des Produktes:		-14.888,20	-118.600	-1.459.000
Deckungsgrad des Produktes:		61,86 %	4,05 %	0,51 %

Ergebnisplan

Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis 2022	Ansatz in EUR				
		2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.948.924,06	2.772.500	3.377.400	3.277.400	3.197.500	3.217.000
401100 Grundsteuer A	11.063,15	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
401200 Grundsteuer B	448.417,40	446.000	450.000	448.000	445.000	445.000
401300 Gewerbesteuer	1.251.599,30	970.000	1.500.000	1.300.000	1.150.000	1.100.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.023.886,32	1.135.000	1.186.000	1.281.000	1.350.000	1.416.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	180.948,23	180.000	193.000	200.000	204.000	208.000
403100 Vergütungssteuer	416,33	500	5.400	5.400	5.500	5.500
403200 Hundesteuer	32.593,33	30.000	32.000	32.000	32.000	31.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.140.101,55	1.320.200	1.569.800	1.320.300	1.220.300	1.170.300
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.075.959,00	1.270.000	1.550.000	1.300.000	1.200.000	1.150.000
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.872,38	19.900	19.400	19.900	19.900	19.900
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	29.988,00	29.900	0	0	0	0
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	13.810,79	0	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1,00	0	0	0	0	0
414801 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen/ Förderung Altersvorsorge	470,38	400	400	400	400	400
03 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.358,06	62.700	54.300	57.100	57.100	57.500
431100 Verwaltungsgebühren	261,00	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.882,33	42.700	42.300	37.100	37.100	37.500
432101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte/ UGF	18.214,73	20.000	0	20.000	20.000	20.000
432102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte/ UGF ohne USt	0,00	0	12.000	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.761,59	176.200	295.000	179.100	177.400	177.400
441100 Erträge aus Mieten und Pachten	164.179,27	164.800	166.200	166.700	165.200	167.200
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.015,50	0	0	0	0	0
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	3.507,50	4.200	8.400	0	0	0
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	9.261,32	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und GV	2.046,98	0	113.000	5.000	5.000	3.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	5.751,02	3.400	3.600	3.600	3.400	3.400
06 + sonstige ordentliche Erträge	166.261,50	508.300	550.700	541.600	526.000	519.500
451100 Konzessionsabgaben	147.610,24	139.200	142.300	141.200	141.100	140.000
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	340.100	346.100	338.100	323.100	317.700
453200 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	21.500	41.400	41.400	41.400	41.400
453300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	2.500	0	0	0	0
453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	13.400	13.400	13.400	13.400
456200 Säumniszuschläge	11.591,41	5.000	7.500	7.500	7.000	7.000
458312 Herabsetzung EWB von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.038,39	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten

	in EUR					
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	1	2	3	4	5	6
526101	1.549,90	3.000	2.000	3.000	2.000	2.000
526102	126,48	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
526103	0,00	300	300	300	300	300
527100	3.651,50	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800
528100	1.079,73	1.000	1.100	800	1.100	800
529100	44.418,44	94.000	55.500	51.500	51.500	51.500
529101	1.730,50	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
13 + Transferaufwendungen	3.259.879,38	3.052.600	2.717.600	3.256.400	3.321.400	3.591.300
531100	0,00	0	0	0	0	189.900
531200	19.872,38	29.600	29.100	19.900	19.900	19.900
531800	1.500,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
534100	85.892,00	92.000	140.000	135.000	130.000	130.000
537201	1.613.239,00	1.500.000	1.115.000	1.620.000	1.620.000	1.650.000
537400	1.539.376,00	1.430.000	1.432.000	1.500.000	1.550.000	1.600.000
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	54.711,39	76.800	93.200	78.000	82.600	70.500
542100	18.855,61	20.600	28.000	27.000	28.000	25.500
542111	747,72	800	1.000	1.000	1.000	1.000
542199	12.000,00	15.300	15.600	15.600	15.600	15.600
542900	858,00	200	200	200	200	200
543100	18.567,27	33.700	41.900	27.600	31.200	21.500
544100	3.337,83	3.500	3.800	3.900	3.900	4.000
547312	250,00	0	0	0	0	0
547314	2,36	0	0	0	0	0
548200	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
549100	92,60	700	700	700	700	700
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.034,02	124.100	67.000	49.800	17.900	2.500
551700	14.855,02	121.600	64.500	47.300	15.400	0
559200	179,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 + bilanzielle Abschreibungen	23.928,48	544.200	555.800	566.700	566.700	566.700
571100	0,00	544.200	555.800	566.700	566.700	566.700
573100	23.928,48	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.021.296,87	4.772.200	4.443.500	4.777.100	4.815.200	5.057.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	508.228,37	100.000	1.434.500	629.200	393.900	115.300
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
1		2	3	4	5	6
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	508.228,37	100.000	1.434.500	629.200	393.900	115.300

Nachrichtlich:

1. Jahresergebnis	508.228,37	100.000	1.434.500	629.200	393.900	115.300
+/- Entnahme aus /Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
+/- Entnahme aus /Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	508.228,37	608.228	2.042.728	2.671.928	3.065.828	3.181.128
2. Jahresergebnis	508.228,37	608.228	2.042.728	2.671.928	3.065.828	3.181.128
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0	0	0	0	0
= bereinigtes Jahresergebnis	508.228,37	608.228	2.042.728	2.671.928	3.065.828	3.181.128

Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

1.1

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.270,17	30.300	400	400	400	400
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	29.988,00	29.900	0	0	0	0
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	13.810,79	0	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1,00	0	0	0	0	0
414801 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen/ Förderung Altersvorsorge	470,38	400	400	400	400	400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261,00	0	0	0	0	0
431100 Verwaltungsgebühren	261,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.803,91	135.800	139.000	131.600	130.600	132.600
441100 Erträge aus Mieten und Pachten	129.427,00	131.600	130.600	131.600	130.600	132.600
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	3.507,50	4.200	8.400	0	0	0
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	5.363,32	0	0	0	0	0
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	506,09	0	0	0	0	0
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	18.200	18.200	18.200	18.200	17.800
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	18.200	18.200	18.200	18.200	17.800
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	183.335,08	184.300	157.600	150.200	149.200	150.800
10 Personalaufwendungen	317.548,77	316.100	337.900	336.100	342.800	349.400
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	238.520,05	233.000	247.000	252.000	257.000	262.000
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.532,50	3.000	6.000	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.378,00	9.300	9.900	10.100	10.300	10.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.763,34	46.600	47.500	48.500	49.500	50.400
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	982,30	1.200	2.500	0	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	21.372,58	23.000	25.000	25.500	26.000	26.500
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.788,81	267.100	182.600	160.000	151.900	140.200
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	6.382,40	68.600	53.000	31.600	19.000	16.600
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	7.793,89	32.200	10.200	10.200	10.200	10.200
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	45.424,31	56.900	60.700	55.300	62.200	57.200
525101 Fahrzeug 1	4.251,22	10.000	6.000	7.000	5.000	10.000

Teilergebnisplan 2024

1.1

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung
Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	
525103 Fahrzeug 3	4.759,17	10.000	7.000	8.000	10.000	8.000
525104 Fahrzeug 4	8.121,66	7.000	5.000	6.000	8.000	5.000
525105 Fahrzeug 5	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525106 Fahrzeug 6	328,50	1.000	800	1.000	800	800
525108 Fahrzeug 8	5.738,19	9.000	8.500	9.000	8.500	8.500
525109 Fahrzeug 9	445,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525110 Fahrzeug 10	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	3.000
525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	169,58	4.000	4.000	2.000	2.000	2.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.501,30	13.000	10.000	12.000	10.000	8.000
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	161,28	200	200	0	0	0
526101 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienst- und Schutzkleidung	1.549,90	3.000	2.000	3.000	2.000	2.000
526102 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Aus- und Weiterbildung	126,48	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
526103 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/ Dienstreisen	0,00	300	300	300	300	300
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	788,73	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
528100 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	296,85	200	300	0	300	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	219,32	38.000	500	500	500	500
529101 Verwaltergebühr	1.730,50	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	48.475,20	67.900	68.000	57.300	53.500	54.300
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	17.945,61	20.200	23.200	23.200	23.200	23.200
542111 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte -	747,72	800	1.000	1.000	1.000	1.000
542199 Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeiten	12.000,00	15.300	15.600	15.600	15.600	15.600
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	120,00	200	200	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	14.231,44	27.200	23.500	12.700	8.900	9.600
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.337,83	3.500	3.800	3.900	3.900	4.000
549100 Verfügungsmittel	92,60	700	700	700	700	700
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	30.200	29.900	29.900	29.900	29.900
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	30.200	29.900	29.900	29.900	29.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	466.812,78	681.300	618.400	583.300	578.100	573.800
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-283.477,70	-497.000	-460.800	-433.100	-428.900	-423.000
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

1.1

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung
 Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis 2022	Ansatz					
	2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	
	in EUR					

22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-283.477,70	-497.000	-460.800	-433.100	-428.900	-423.000
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	464.400	446.300	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	-283.477,70	-32.600	-14.500	-433.100	-428.900	-423.000

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.1.1	Verwaltungssteuerung und Service	-283.477,70	-497.000	-460.800	-433.100	-428.900	-423.000
		in EUR					

Teilergebnisplan 2024

1.2

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich: 1.2 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					Ansatz 2027
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	
	1	2	3	4	5	6	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.770,23	7.200	7.200	7.000	7.000	7.400	
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	7.770,23	7.200	7.200	7.000	7.000	7.400	
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.046,98	0	8.000	5.000	5.000	3.000	
448200 <i>Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und GV</i>	2.046,98	0	8.000	5.000	5.000	3.000	
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
09 = Ordentliche Erträge	9.817,21	7.200	15.200	12.000	12.000	10.400	
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.069,45	0	19.000	13.000	19.000	8.500	
542100 <i>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	550,00	0	4.000	3.000	4.000	1.500	
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	1.519,45	0	15.000	10.000	15.000	7.000	
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.069,45	0	19.000	13.000	19.000	8.500	
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	7.747,76	7.200	-3.800	-1.000	-7.000	1.900	
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	7.747,76	7.200	-3.800	-1.000	-7.000	1.900	
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	

Teilergebnisplan 2024

1.2

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich: 1.2 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis 2022	in EUR					
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
1	2	3	4	5	6	
24 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	7.747,76	7.200	-3.800	-1.000	-7.000	1.900

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR				
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	
1.2.1	Statistik und Wahlen	0	-11.000	-8.000	-14.000	-5.500
1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	7.200	7.200	7.000	7.000	7.400

Teilergebnisplan 2024

2.8

Produktklasse: 2 Schule und Kultur
Produktbereich: 2.8 Örtliche Kulturaufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten

	in EUR					
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.760,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	2.760,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	2.760,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 Personalaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
503900 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte</i>	0,00	100	100	100	100	100
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.862,77	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
527100 <i>Besondere Verwaltns- und Betriebsaufwendungen</i>	2.862,77	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.862,77	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-102,77	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-102,77	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

2.8

Produktklasse: 2 Schule und Kultur
Produktbereich: 2.8 Örtliche Kulturaufgaben
Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
1		2	3	4	5	6
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	-102,77	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Produktübersicht

Produktgruppe	in EUR					
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege	-102,77	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Teilergebnisplan 2024

3.6

Produktklasse: 3 Soziales und Jugend
Produktbereich: 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten

	in EUR					
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
	1	2	3	4	5	6
01	0,00	0	0	0	0	0
02 +	0,00	0	0	0	0	0
03 +	0,00	0	0	0	0	0
04 +	0,00	0	0	0	0	0
05 +	0,00	0	0	0	0	0
06 +	0,00	0	0	0	0	0
07 +	0,00	0	0	0	0	0
08 +	0,00	0	0	0	0	0
09 =	0,00	0	0	0	0	0
10	0,00	0	0	0	0	0
11 +	0,00	0	0	0	0	0
12 +	558,89	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	558,89	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000
13 +	1.500,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	1.500,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
14 +	360,00	400	800	800	800	800
	360,00	400	800	800	800	800
15 +	0,00	0	0	0	0	0
16 +	0,00	0	0	0	0	0
17 =	2.418,89	4.400	6.300	5.300	5.300	5.300
18 =	-2.418,89	-4.400	-6.300	-5.300	-5.300	-5.300
19	0,00	0	0	0	0	0
20 -	0,00	0	0	0	0	0
21 =	0,00	0	0	0	0	0
22 =	-2.418,89	-4.400	-6.300	-5.300	-5.300	-5.300
23 +	0,00	0	0	0	0	0
24 -	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

3.6

Produktklasse: 3 Soziales und Jugend
Produktbereich: 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis 2022	in EUR					
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
1	2	3	4	5	6	
25 = Ergebnis	-2.418,89	-4.400	-6.300	-5.300	-5.300	-5.300

beziehungen

Produkt- gruppe	Produkt- Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.418,89	-4.400	-6.300	-5.300	-5.300	-5.300

Teilergebnisplan 2024

4.2

Produktklasse: 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich: 4.2 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten

	in EUR					
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.172,73	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	359,56	0	0	0	0	0
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	3.813,17	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	0	0	0	0
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	5.000	0	0	0	0
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	4.172,73	7.900	2.900	2.900	2.900	2.900
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.050,00	15.700	24.700	9.700	9.700	9.700
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	384,37	6.000	15.000	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	5.665,63	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.050,00	15.700	24.700	9.700	9.700	9.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-1.877,27	-7.800	-21.800	-6.800	-6.800	-6.800
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-1.877,27	-7.800	-21.800	-6.800	-6.800	-6.800

Teilergebnisplan 2024

4.2

Produktklasse: 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich: 4.2 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027
1		2	3	4	5	6
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	-1.877,27	-7.800	-21.800	-6.800	-6.800	-6.800

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027
4.2.4	Sportstätten und Bäder	-1.877,27	-7.800	-21.800	-6.800	-6.800	-6.800

Teilergebnisplan 2024

5.1

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.362,62	5.000	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.362,62	5.000	0	0	0	0
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.362,62	5.000	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-2.362,62	-5.000	0	0	0	0
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-2.362,62	-5.000	0	0	0	0
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	-2.362,62	-5.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

5.1

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich: 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung
 Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1	2	3	4	5	6
in EUR					

Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
-2.362,62	-5.000	0	0	0	0
in EUR					

Produktübersicht
 Produktgruppe 5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnisplan 2024

5.3

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.3 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten

	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
06 + sonstige ordentliche Erträge	147.610,24	207.800	212.500	211.400	211.300	210.200
451100 Konzessionsabgaben	147.610,24	139.200	142.300	141.200	141.100	140.000
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
453200 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	6.100	8.200	8.200	8.200	8.200
453300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für den Gebühreenausgleich	0,00	2.500	0	0	0	0
453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
07 + Finanzerträge	35.976,08	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
465100 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	35.976,08	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	183.586,32	238.100	242.800	241.700	241.600	240.500
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.182,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.182,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	90.000	96.200	96.200	96.200	96.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	90.000	96.200	96.200	96.200	96.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.182,81	95.000	101.200	101.200	101.200	101.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	179.403,51	143.100	141.600	140.500	140.400	139.300
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis	179.403,51	143.100	141.600	140.500	140.400	139.300

Teilergebnisplan 2024

5.3

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.3 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6
vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)						
23 +	0,00	0	0	0	0	0
24 -	0,00	0	0	0	0	0
25 =	179.403,51	143.100	141.600	140.500	140.400	139.300

Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
5.3.1	Elektrizitätsversorgung	131.075,85	120.300	120.300	119.300	119.300	118.300
5.3.2	Gasversorgung	13.112,51	10.000	13.100	13.000	12.900	12.800
5.3.3	Wasserversorgung	30.994,60	30.800	30.800	30.800	30.800	30.800
5.3.4	Fernwärmeversorgung	8.403,36	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
5.3.8	Abwasserbeseitigung	-4.182,81	-26.400	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000

Teilergebnisplan 2024

5.4

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.4 Verkehrsfächen und -Anlagen, ÖPNV

	Ergebnis in EUR					
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.894,19	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.894,19	0	0	0	0	0
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	181.700	224.100	224.100	224.100	224.100
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	166.500	179.700	179.700	179.700	179.700
453200 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	15.200	33.000	33.000	33.000	33.000
453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	11.400	11.400	11.400	11.400
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	3.894,19	181.700	224.100	224.100	224.100	224.100
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.126,57	124.100	233.600	127.200	132.100	131.100
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	1.000	0	600	0	1.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	22.497,35	64.500	158.000	61.000	66.000	63.000
522101 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	11.198,65	23.000	23.000	13.000	13.500	13.500
522102 Bewirtschaftungskosten Straßenbeleuchtung	25.362,49	27.000	44.000	44.000	44.000	45.000
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.285,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	800	800	800	800	800
528100 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	782,88	800	800	800	800	800
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.562,31	6.500	3.100	4.600	7.000	4.600
543100 Geschäftsaufwendungen	2.562,31	6.500	3.100	4.600	7.000	4.600
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	334.400	341.300	352.200	352.200	352.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	334.400	341.300	352.200	352.200	352.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	63.688,88	465.000	578.000	484.000	491.300	487.900
18 = Ordentliches Ergebnis	-59.794,69	-283.300	-353.900	-259.900	-267.200	-263.800

Teilergebnisplan 2024

5.4

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich: 5.4 Verkehrsfächen und -Anlagen, ÖPNV
 Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
1	2	3	4	5	6	
(Saldo Zeilen 9 und 17)						
19	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0
22	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-59.794,69	-283.300	-353.900	-259.900	-263.800
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	387.000	367.000	0	0
25	= Ergebnis	-59.794,69	-670.300	-720.900	-259.900	-263.800

Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
5.4.1	Gemeindestraßen - Maßnahmen	-12.154,53	-204.000	-262.200	-177.600	-185.000	-179.600
5.4.5	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung	-47.640,16	-79.300	-91.700	-82.300	-82.200	-84.200

Teilergebnisplan 2024

5.5

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.5 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.291,83	52.500	44.100	47.100	47.100	47.100
432100 Benutzungsentgelte und ähnliche Entgelte	17.077,10	32.500	32.100	27.100	27.100	27.100
432101 Benutzungsentgelte und ähnliche Entgelte/ UGF	18.214,73	20.000	0	20.000	20.000	20.000
432102 Benutzungsentgelte und ähnliche Entgelte/ UGF ohne USt	0,00	0	12.000	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.898,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	3.898,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.400	2.700	2.700	2.700	2.700
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
453200 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	0,00	200	200	200	200	200
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	39.189,83	57.700	50.600	53.600	53.600	53.600
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.319,00	97.500	109.500	88.000	84.400	87.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.630,65	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.916,00	5.000	10.000	1.500	1.500	1.500
522103 Unterhaltung sonstiger öffentlicher Anlagen/Baumpflege	15.445,22	16.000	16.000	10.000	5.000	10.000
522104 Unterhaltung sonstiger öffentlicher Anlagen/Grünanlagen	5.591,42	6.000	8.000	6.000	8.000	6.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	15.887,24	21.400	21.400	21.400	20.900	20.900
525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	11,97	100	100	100	0	100
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	41.836,50	46.000	50.000	46.000	46.000	46.000
13 + Transferaufwendungen	0,00	9.700	9.700	0	0	0
531200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	9.700	9.700	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	992,07	0	300	300	300	300
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	738,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	254,07	0	300	300	300	300
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.700	6.900	6.900	6.900	6.900
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	5.700	6.900	6.900	6.900	6.900

Teilergebnisplan 2024

5.5

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.5 Natur- und Landschaftspflege
Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.311,07	112.900	126.400	95.200	91.600	94.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-54.121,24	-55.200	-75.800	-41.600	-38.000	-41.100
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-54.121,24	-55.200	-75.800	-41.600	-38.000	-41.100
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	79.400	79.300	0	0	0
25 = Ergebnis	-54.121,24	-134.600	-155.100	-41.600	-38.000	-41.100

Produkt- gruppe	Produktübersicht Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
5.5.1	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-21.554,72	-33.900	-35.600	-17.900	-14.900	-17.900
5.5.2	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	-471,84	-600	-600	-600	-600	-600
5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	-31.356,68	-20.700	-39.600	-23.100	-22.500	-22.600
5.5.5	Land- und Forstwirtschaft	-738,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

5.7

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.7 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275,00	0	0	0	0	0
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	275,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.945,78	33.700	36.300	35.800	35.100	35.100
441100 <i>Erträge aus Mieten und Pachten</i>	34.752,27	33.200	35.600	35.100	34.600	34.600
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	2.761,75	0	0	0	0	0
448800 <i>Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen</i>	1.431,76	500	700	700	500	500
06 + sonstige ordentliche Erträge	0,00	19.800	17.700	17.700	17.700	17.700
453100 <i>Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	19.800	17.700	17.700	17.700	17.700
07 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	39.220,78	53.500	54.000	53.500	52.800	52.800
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.943,36	136.400	108.000	92.600	93.100	95.700
521100 <i>Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen</i>	22.370,83	39.000	24.000	10.000	9.800	9.500
523100 <i>Aufwendungen für Mieten und Pachten</i>	18,41	100	100	100	100	100
524100 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen</i>	57.509,52	96.800	82.800	81.800	82.800	85.800
525200 <i>Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro</i>	0,00	0	200	200	200	200
525500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	44,60	500	900	500	200	100
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	83.900	81.500	81.500	81.500	81.500
571100 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	0,00	83.900	81.500	81.500	81.500	81.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.943,36	220.300	189.500	174.100	174.600	177.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	-40.722,58	-166.800	-135.500	-120.600	-121.800	-124.400
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

5.7

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.7 Wirtschaft und Tourismus
Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis 2022	in EUR					
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
1	2	3	4	5	6	

21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	-40.722,58	-166.800	-135.500	-120.600	-121.800	-124.400
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	-40.722,58	-166.800	-135.500	-120.600	-121.800	-124.400

Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen	-40.722,58	-166.800	-135.500	-120.600	-121.800	-124.400

Teilergebnisplan 2024

6.1

Produktklasse: 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich: 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis					
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.948.924,06	2.772.500	3.377.400	3.277.400	3.197.500	3.217.000
401100 Grundsteuer A	11.063,15	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
401200 Grundsteuer B	448.417,40	446.000	450.000	448.000	445.000	445.000
401300 Gewerbesteuer	1.251.599,30	970.000	1.500.000	1.300.000	1.150.000	1.100.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.023.886,32	1.135.000	1.186.000	1.281.000	1.350.000	1.416.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	180.948,23	180.000	193.000	200.000	204.000	208.000
403100 Vergnügungssteuer	416,33	500	5.400	5.400	5.500	5.500
403200 Hundesteuer	32.593,33	30.000	32.000	32.000	32.000	31.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.095.831,38	1.289.900	1.569.400	1.319.900	1.219.900	1.169.900
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.075.959,00	1.270.000	1.550.000	1.300.000	1.200.000	1.150.000
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.872,38	19.900	19.400	19.900	19.900	19.900
03 + Sonstige Transferträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	105.000	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	105.000	0	0	0
06 + sonstige ordentliche Erträge	18.651,26	74.400	75.500	67.500	52.000	47.000
453100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	69.400	68.000	60.000	45.000	40.000
456200 Säumniszuschläge	11.591,41	5.000	7.500	7.500	7.000	7.000
458312 Herabsetzung EWB von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.038,39	0	0	0	0	0
458314 Herabsetzung EWB von sonstigen privatrechtlichen Forderungen	1,07	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.020,39	0	0	0	0	0
07 + Finanzerträge	142,40	2.000	500	500	500	500
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.496,40	0	0	0	0	0
469100 Sonstige Finanzerträge	-5.354,00	2.000	500	500	500	500
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Ordentliche Erträge	4.063.549,10	4.138.800	5.127.800	4.665.300	4.469.900	4.434.400
10 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 + Transferaufwendungen	3.258.379,38	3.041.900	2.706.400	3.254.900	3.319.900	3.589.800
531100 Zuweisungen an das Land	0,00	0	0	0	0	189.900
531200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.872,38	19.900	19.400	19.900	19.900	19.900
534100 Gewerbesteuerumlage	85.892,00	92.000	140.000	135.000	130.000	130.000
537201 Kreisumlage	1.613.239,00	1.500.000	1.115.000	1.600.000	1.620.000	1.650.000

Teilergebnisplan 2024

6.1

Produktklasse: 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich: 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis	in EUR					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6
537400	1.539.376,00	1.430.000	1.432.000	1.500.000	1.550.000	1.600.000
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	252,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
547312 EWB von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	250,00	0	0	0	0	0
547314 EWB von sonstigen privatrechtlichen Forderungen	2,36	0	0	0	0	0
548200 Säumniszuschläge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.034,02	124.100	67.000	49.800	17.900	2.500
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	14.855,02	121.600	64.500	47.300	15.400	0
559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	179,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 + bilanzielle Abschreibungen	23.928,48	0	0	0	0	0
573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	23.928,48	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.297.594,24	3.168.000	2.775.400	3.306.700	3.339.800	3.594.300
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	765.954,86	970.800	2.352.400	1.358.600	1.130.100	840.100
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeile 18 und 21)	765.954,86	970.800	2.352.400	1.358.600	1.130.100	840.100
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	765.954,86	970.800	2.352.400	1.358.600	1.130.100	840.100

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR					
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027
6.1.1	Steuern, allgemeine Umlagen, allgemeine Zuweisungen	780.843,06	1.089.400	2.411.400	1.400.400	1.140.500	1.025.000
6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-14.888,20	-118.600	-59.000	-41.800	-10.400	-184.900

Finanzplan

Finanzplan 2024

Ein- und Auszahlungsarten

	Ergebnis					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.578.096,89	2.772.500	3.377.400	3.277.400	3.197.500	3.217.000
601100 Grundsteuer A	10.884,30	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
601200 Grundsteuer B	437.668,08	446.000	450.000	448.000	445.000	445.000
601300 Gewerbesteuer	932.542,32	970.000	1.500.000	1.300.000	1.150.000	1.100.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	982.793,98	1.135.000	1.186.000	1.281.000	1.350.000	1.416.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.857,09	180.000	193.000	200.000	204.000	208.000
603100 Vergnügungssteuer	416,33	500	5.400	5.400	5.500	5.500
603200 Hundesteuer	30.934,79	30.000	32.000	32.000	32.000	31.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.112.679,67	1.320.200	1.569.800	1.320.300	1.220.300	1.170.300
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.075.959,00	1.270.000	1.550.000	1.300.000	1.200.000	1.150.000
613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.872,38	19.900	19.400	19.900	19.900	19.900
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	29.900	0	0	0	0
614400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	16.376,91	0	0	0	0	0
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1,00	0	0	0	0	0
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	470,38	400	400	400	400	400
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.185,95	62.700	54.300	57.100	57.100	57.500
631100 Verwaltungsgebühren	345,00	0	0	0	0	0
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	64.840,95	62.700	54.300	57.100	57.100	57.500
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.651,30	175.700	294.300	178.400	176.900	176.900
641100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	164.015,05	164.800	166.200	166.700	165.200	167.200
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.015,50	0	0	0	0	0
648000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund	3.507,50	4.200	8.400	0	0	0
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	9.261,32	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und GV	1.207,72	0	113.000	5.000	5.000	3.000
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	4.644,21	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
06 + sonstige Einzahlungen	156.655,91	144.700	150.500	149.400	148.600	147.500
651100 Konzessionsabgaben	147.698,25	139.200	142.300	141.200	141.100	140.000
656200 Säumniszuschläge	5.953,81	5.000	7.500	7.500	7.000	7.000
659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.003,85	500	700	700	500	500
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	37.442,48	32.300	30.800	30.800	30.800	30.800
661700 Zinszahlungen von Kreditinstituten	5.496,40	0	0	0	0	0
665100 Einzahlungen von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	35.976,08	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	-4.030,00	2.000	500	500	500	500

Finanzplan 2024

Ein- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023		Ansatz 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		Ansatz 2027	
		1	2	3	4	5	6				
08 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
09	4.139.712,20	4.508.100	5.477.100	5.013.400	4.831.200	4.800.000					
	318.392,26	316.200	338.000	336.200	342.900	349.500					
701200	238.520,05	233.000	247.000	252.000	257.000	262.000					
701900	2.532,50	3.000	6.000	0	0	0					
702200	9.378,00	9.300	9.900	10.100	10.300	10.500					
703200	44.763,34	46.600	47.500	48.500	49.500	50.400					
	982,30	1.300	2.600	100	100	100					
703900											
704100	22.216,07	23.000	25.000	25.500	26.000	26.500					
10 +	0,00	0	0	0	0	0					
11 +	340.274,50	768.300	671.900	490.000	483.700	476.700					
721100	33.963,71	117.600	96.000	45.200	31.800	30.100					
722100	82.706,72	259.500	268.000	143.500	146.000	147.000					
723100	9.101,68	34.300	12.300	12.300	12.300	12.300					
724100	126.725,14	184.800	174.600	168.200	175.600	173.600					
725100	24.208,47	45.000	35.300	39.000	40.300	38.300					
725200	243,45	4.100	4.300	2.300	2.200	2.300					
725500	12.669,76	14.300	11.700	13.300	11.000	8.900					
726100	2.028,12	6.500	5.500	6.300	4.300	4.300					
727100	3.632,03	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800					
728100	1.079,73	1.000	1.100	800	1.100	800					
729100	43.915,69	95.600	57.300	53.300	53.300	53.300					
12 +	3.274.940,38	3.052.600	2.717.600	3.256.400	3.321.400	3.591.300					
731100	0,00	0	0	0	0	189.900					
731200	19.872,38	29.600	29.100	19.900	19.900	19.900					
731800	1.500,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500					
734100	100.953,00	92.000	140.000	135.000	130.000	130.000					
737201	1.613.239,00	1.500.000	1.115.000	1.600.000	1.620.000	1.650.000					
737400	1.539.376,00	1.430.000	1.432.000	1.500.000	1.550.000	1.600.000					
13 +	54.744,01	76.800	93.200	78.000	82.600	70.500					
742100	31.776,33	36.700	44.600	43.600	44.600	42.100					
742900	838,00	200	200	200	200	200					
743100	18.699,25	33.700	41.900	27.600	31.200	21.500					
744100	3.337,83	3.500	3.800	3.900	3.900	4.000					

Finanzplan 2024

Ein- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	Ansatz in EUR				
		2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
748200 Besondere Auszahlungen Säumniszuschläge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
749100 Verfügungsmittel	92,60	700	700	700	700	700
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.034,02	124.100	67.000	49.800	17.900	2.500
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	14.855,02	121.600	64.500	47.300	15.400	0
759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	179,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.003.385,17	4.338.000	3.887.700	4.210.400	4.248.500	4.490.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	136.327,03	170.100	1.589.400	803.000	582.700	309.500
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	244.872,79	768.000	747.900	242.600	355.100	205.100
681100 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	224.040,65	768.000	747.900	242.600	355.100	205.100
681600 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.350,00	0	0	0	0	0
681800 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von übrigen Bereichen	19.687,68	0	0	0	0	0
688100 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnliche Entgelten	-2.205,54	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	159.899,50	229.000	30.000	0	80.000	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	159.899,50	229.000	30.000	0	80.000	0
19 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	404.772,29	997.000	777.900	242.600	435.100	205.100
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	120.679,92	710.700	900.400	192.600	385.100	155.100
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	52.754,68	2.000	33.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	34.000	50.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bzw. 410 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	574,35	10.000	10.000	9.000	10.000	9.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30.003,85	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.248,19	191.700	807.400	81.600	123.100	94.100
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	18.098,85	473.000	0	100.000	250.000	50.000
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	43.467,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
781300 Auszahlungen für Zuweisungen für Investitionsförderungsmaßnahmen an Zweckverbände	43.467,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Finanzplan 2024

Ein- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	Ansatz				
		2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164.147,85	760.700	950.400	242.600	435.100	205.100
23 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	240.624,44	236.300	-172.500	0	0	0
24 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	376.951,47	406.400	1.416.900	803.000	582.700	309.500
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	323.860,62	288.900	291.000	293.200	112.300	0
792730 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre Euro-Währung	323.860,62	288.900	291.000	293.200	112.300	0
27 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-323.860,62	-288.900	-291.000	-293.200	-112.300	0
28 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 27)	53.090,85	117.500	1.125.900	509.800	470.400	309.500
29 + Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	838.070,28	-3.850.000	-1.400.000	-274.100	235.700	706.100
30 = Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	891.161,13	-3.732.500	-274.100	235.700	706.100	1.015.600

Nachrichtlich:

voraussichtlicher Bestand an Liquiditätsreserven
am Anfang des Haushaltsjahres

+/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven

+/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven

= voraussichtlicher Bestand an Liquiditätsreserven
am Ende des Haushaltsjahres

Teilfinanzplan

A. Zahlungsübersichten

Teilfinanzplan 2024

1.1

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	in EUR						
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	VE 2024
	1	2	3	4	5	6	7
1. Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.848,29	30.300	400	400	400	400	0
03 + sonstige Transferinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345,00	0	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.691,84	135.800	139.000	131.600	130.600	132.600	0
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.885,13	166.100	139.400	132.000	131.000	133.000	0
09 Personalauszahlungen	318.392,26	316.100	337.900	336.100	342.800	349.400	0
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.866,41	267.100	182.600	160.000	151.900	140.200	0
12 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + sonstige Auszahlungen	48.687,18	67.900	68.000	57.300	53.500	54.300	0
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.945,85	651.100	588.500	553.400	548.200	543.900	0
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-313.060,72	-485.000	-449.100	-421.400	-417.200	-410.900	0
2. Investitionstätigkeit							
01 Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen							
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	142.804,50	229.000	30.000	0	80.000	0	0
03 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	142.804,50	229.000	30.000	0	80.000	0	0

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

1.1

Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.719,04	0	30.000	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	574,35	44.000	60.000	9.000	10.000	9.000	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.293,39	44.000	90.000	9.000	10.000	9.000	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	138.511,11	185.000	-60.000	-9.000	70.000	-9.000	0

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

1.2

Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 1.2 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis							VE
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	2024	
	in EUR							
1	2	3	4	5	6	7		
1. Laufende Verwaltungstätigkeit								
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.281,23	7.200	7.200	7.000	7.000	7.400	0	
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.207,72	0	8.000	5.000	5.000	3.000	0	
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.488,95	7.200	15.200	12.000	12.000	10.400	0	
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
12 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
13 + sonstige Auszahlungen	2.069,45	0	19.000	13.000	19.000	8.500	0	
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.069,45	0	19.000	13.000	19.000	8.500	0	
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	7.419,50	7.200	-3.800	-1.000	-7.000	1.900	0	
2. Investitionstätigkeit								
01 Einzahlungen								
02 Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
03 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
04 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	
05 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2024

1.2

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 1.2 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz		VE 2024
					2026	2027	
1	in EUR						
2	3	4	5	6	7		
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

2.8

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 2 Schule und Kultur
Produktbereich 2.8 Örtliche Kulturaufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
	Ergebnis						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	VE 2024
1. Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.760,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.760,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
09 Personalauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100	0
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.862,77	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	0
12 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.862,77	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	0
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-102,77	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	0
2. Investitionstätigkeit							
01 Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

2.8

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 2 Schule und Kultur
Produktbereich 2.8 Örtliche Kulturaufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	in EUR							VE 2024
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	2024	
	1	2	3	4	5	6	7	
Auszahlungen								
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2024

3.6

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	in EUR						
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	VE 2024
	1	2	3	4	5	6	7
1. Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	558,89	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000	0
12 + Transferauszahlungen	1.500,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	0
13 + sonstige Auszahlungen	360,00	400	800	800	800	800	0
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.418,89	4.400	6.300	5.300	5.300	5.300	0
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.418,89	-4.400	-6.300	-5.300	-5.300	-5.300	0
2. Investitionstätigkeit							
01 Einzahlungen							
Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	3.350,00	0	0	0	0	0	0
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.350,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

3.6

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	VE 2024
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	3.350,00	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	0

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

4.2

Produktklasse 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 4.2 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
1		2	3	4	5	6	7
1. Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.449,58	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	0
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.449,58	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	0
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.986,38	15.700	24.700	9.700	9.700	9.700	0
12 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.986,38	15.700	24.700	9.700	9.700	9.700	0
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-1.536,80	-12.800	-21.800	-6.800	-6.800	-6.800	0
2. Investitionstätigkeit							
01 Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen oder Veräußerung von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

4.2

Produktklasse 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 4.2 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	
1		2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	6.344,63	0	0	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.344,63	0	0	0	0	0	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-6.344,63	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

5.1

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	in EUR							VE 2024
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027		
1	2	3	4	5	6	7		
1. Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	0,00	0	0	0	0	0	0	
02	0,00	0	0	0	0	0	0	
03	0,00	0	0	0	0	0	0	
04	0,00	0	0	0	0	0	0	
05	0,00	0	0	0	0	0	0	
06	0,00	0	0	0	0	0	0	
07	0,00	0	0	0	0	0	0	
08	0,00	0	0	0	0	0	0	
09	0,00	0	0	0	0	0	0	
10	0,00	0	0	0	0	0	0	
11	640,00	5.000	0	0	0	0	0	
12	0,00	0	0	0	0	0	0	
13	0,00	0	0	0	0	0	0	
14	0,00	0	0	0	0	0	0	
15	640,00	5.000	0	0	0	0	0	
16	-640,00	-5.000	0	0	0	0	0	
2. Investitionstätigkeit								
01	19.687,68	0	0	0	0	0	0	
02	0,00	0	0	0	0	0	0	
03	0,00	0	0	0	0	0	0	
04	0,00	0	0	0	0	0	0	
05	0,00	0	0	0	0	0	0	
06	0,00	0	0	0	0	0	0	
07	0,00	0	0	0	0	0	0	
08	19.687,68	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

5.1

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten						
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	VE 2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	30.003,85	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.003,85	0	0	0	0	0	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-10.316,17	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

5.3

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.3 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
	2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
1. Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	0,00	0	0	0	0	0
02	0,00	0	0	0	0	0
03	0,00	0	0	0	0	0
04	0,00	0	0	0	0	0
05	0,00	0	0	0	0	0
06	147.698,25	139.200	142.300	141.200	141.100	140.000
07	35.976,08	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
08	183.674,33	169.500	172.600	171.500	171.400	170.300
09	0,00	0	0	0	0	0
10	0,00	0	0	0	0	0
11	0,00	115.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12	0,00	0	0	0	0	0
13	0,00	0	0	0	0	0
14	0,00	0	0	0	0	0
15	0,00	115.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	183.674,33	54.500	167.600	166.500	166.400	165.300
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)						
2. Investitionstätigkeit						
01	0,00	0	0	0	0	0
02	0,00	0	0	0	0	0
03	0,00	0	0	0	0	0
04	0,00	0	0	0	0	0
05	0,00	0	0	0	0	0
06	0,00	0	0	0	0	0
07	0,00	0	0	0	0	0
08	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

5.3

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.3 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	43.467,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.467,93	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-43.467,93	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0

Teilfinanzplan 2024

5.4

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.4 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis							VE
	2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	2024	
	in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
1. Laufende Verwaltungstätigkeit								
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.894,19	0	0	0	0	0	0	
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.894,19	0	0	0	0	0	0	
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.353,27	124.100	233.600	127.200	132.100	131.100	0	
12 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
13 + sonstige Auszahlungen	2.635,31	6.500	3.100	4.600	7.000	4.600	0	
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.988,58	130.600	236.700	131.800	139.100	135.700	0	
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.094,39	-130.600	-236.700	-131.800	-139.100	-135.700	0	
(Saldo Zeilen 8 und 15)								
2. Investitionstätigkeit								
01 Einzahlungen								
Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	37.242,03	629.000	612.100	28.600	28.600	28.600	0	
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
03 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	-2.205,54	0	0	0	0	0	0	
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.036,49	629.000	612.100	28.600	28.600	28.600	0	

Teilfinanzplan 2024

5.4

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.4 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	42.691,01	0	0	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	37.347,04	664.700	807.400	81.600	123.100	94.100	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.038,05	664.700	807.400	81.600	123.100	94.100	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-45.001,56	-35.700	-195.300	-53.000	-94.500	-65.500	0

Teilfinanzplan 2024

5.5

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	in EUR							VE
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	2024	
	1	2	3	4	5	6	7	
1. Laufende Verwaltungstätigkeit								
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.524,72	52.500	44.100	47.100	47.100	47.100	0	
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.889,33	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	0	
06 + sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.414,05	56.300	47.900	50.900	50.900	50.900	0	
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.647,66	97.500	109.500	88.000	84.400	87.500	0	
12 + Transferauszahlungen	0,00	9.700	9.700	0	0	0	0	
13 + sonstige Auszahlungen	992,07	0	300	300	300	300	0	
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.639,73	107.200	119.500	88.300	84.700	87.800	0	
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.225,68	-50.900	-71.600	-37.400	-33.800	-36.900	0	
2. Investitionstätigkeit								
01 Einzahlungen								
01 Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	15.410,00	0	0	0	0	0	0	
03 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.410,00	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

5.5

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
09 Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 + Erwerb von beweglichem oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 + Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	15.410,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

5.7

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	
1. Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
03 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275,00	0	0	0	0	0	
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.518,64	33.200	35.600	35.100	34.600	34.600	
06 + sonstige Einzahlungen	959,92	500	700	700	500	500	
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.753,56	33.700	36.300	35.800	35.100	35.100	
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.359,12	136.400	108.000	92.600	93.100	95.700	
12 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
13 + sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.359,12	136.400	108.000	92.600	93.100	95.700	
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	-45.605,56	-102.700	-71.700	-56.800	-58.000	-60.600	
2. Investitionstätigkeit							
01 Einzahlungen							
Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	75.000	187.500	37.500	
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.685,00	0	0	0	0	0	
03 + Veräußerung von beweglichem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.685,00	0	0	75.000	187.500	37.500	

Teilfinanzplan 2024

5.7

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	in EUR					VE 2024
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	
Auszahlungen							
09	0,00	0	0	0	0	0	
Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen							
10 +	0,00	0	0	0	0	0	
Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen							
11 +	0,00	0	0	0	0	0	
Erwerb von beweglichem oder immateriellen							
Vermögensgegenständen							
12 +	0,00	0	0	0	0	0	
Erwerb von Finanzanlagen							
13 +	0,00	0	100.000	250.000	50.000	0	
Baumaßnahmen							
14 +	0,00	0	0	0	0	0	
sonstige Investitionsauszahlungen							
15 =	0,00	0	100.000	250.000	50.000	0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
16 =	1.685,00	0	-25.000	-62.500	-12.500	0	
Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)							

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

6.1

Produktklasse 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024
		2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	
in EUR							
1. Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.578.096,89	3.377.400	3.277.400	3.197.500	3.217.000	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.095.831,38	1.569.400	1.319.900	1.219.900	1.169.900	0	
03 + sonstige Transferzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	105.000	0	0	0	0	
06 + sonstige Einzahlungen	7.997,74	7.500	7.500	7.000	7.000	0	
07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.466,40	2.000	500	500	500	0	
08 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.683.392,41	4.069.400	4.605.300	4.424.900	4.394.400	0	
09 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
12 + Transferauszahlungen	3.273.440,38	2.706.400	3.254.900	3.319.900	3.589.800	0	
13 + sonstige Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	0	
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.034,02	124.100	49.800	17.900	2.500	0	
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.288.474,40	2.775.400	3.306.700	3.339.800	3.594.300	0	
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	394.918,01	901.400	2.284.400	1.298.600	1.085.100	800.100	
2. Investitionstätigkeit							
01 Einzahlungen							
Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	186.798,62	139.000	139.000	139.000	139.000	0	
02 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	
03 + Veräußerung von beweglichem oder immateriellem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	
04 + Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
05 + Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
06 + Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	
07 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
08 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	186.798,62	139.000	139.000	139.000	139.000	0	

Teilfinanzplan 2024

6.1

A. Zahlungsübersicht

Produktklasse 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft

	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	2025	Ansatz 2026	2027	VE 2024
Einzahlungs- und Auszahlungsarten							
09	Auszahlungen						
	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
10 +	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0
11 +	Erwerb von beweglichem oder immateriellem Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
12 +	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
13 +	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
14 +	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
16 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	186.798,62	139.000	135.800	139.000	139.000	0

Teilfinanzplan

B. Nachweis einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teilfinanzplan 2024

1.1

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
		2	3	4	5	6	7	8	9
		in EUR							

Maßnahme: M11132-001

Fahrzeuge für Wirtschaftshof

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	34.000	50.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	34.000	50.000	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-34.000	-50.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: M11132-002

Sonstige Investitionstätigkeit
Vermögensgegenstände von mehr als 150 bzw. 1000 Euro ohne Umsatzsteuer

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	574,35	10.000	10.000	9.000	10.000	9.000	9.000	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bzw. 410 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	574,35	10.000	10.000	9.000	10.000	9.000	9.000	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-574,35	-10.000	-10.000	-9.000	-10.000	-9.000	-9.000	0	0

Maßnahme: M11172-001

Kauf Grundstücke und B-Plan/ Verkauf von Grundstücken

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.640,00	229.000	30.000	0	80.000	0	0	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	61.640,00	229.000	30.000	0	80.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.219,24	0	30.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

1.1

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz			bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
				2025	2026	2027		
in EUR								
Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	1	2	3	4	5	6	7	8
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								9
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.219,24	0	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	58.420,76	229.000	0	0	80.000	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

3.6

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 3 Soziales und Jugend
Produktbereich: 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

	1	in EUR					7	8	9
		2	3	4	5	6			
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2024	bisher bereitgestellt	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
Maßnahme: M36610-001									
Spielgeräte für Spielplatz Park									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681600 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	3.350,00	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

4.2

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich: 4.2 Sportförderung

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz			VE			bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
		2023	2024	2025	2026	2027	2024		
in EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: M42410.200 Gasanschluss und energetische Sanierung Kegelbahn									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.344,63	0	0	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	6.344,63	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-6.344,63	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

5.1

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
in EUR									

Maßnahme: M51110-001

Stadtsanierungsmaßnahmen 1. Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.003,85	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30.003,85	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-30.003,85	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: M51110-002

Stadtsanierungsmaßnahme 2. Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.687,68	0	0	0	0	0	0	0	0
681800 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von übrigen Bereichen	19.687,68	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	19.687,68	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

5.4

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.4 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

1 2 3 4 5 6 7 8 9

Maßnahme: M54110-002	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereitgestellt	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
in EUR									
Teilsanierung Brücke Sommerweg und Radweg Sommerweg									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	503.000	322.500	0	0	0	0	0	0
681100 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	503.000	322.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.565,32	473.000	212.400	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	212.400	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	8.565,32	473.000	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-8.565,32	30.000	110.100	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: M54110-005	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereitgestellt	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
in EUR									
Radweg nach Siebigerode									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	92.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	92.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.249,19	21.700	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.249,19	21.700	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-7.249,19	70.300	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: M54110-006	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereitgestellt	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
in EUR									
Weißes Tal									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.533,53	0	15.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	9.533,53	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-9.533,53	0	-15.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: M54110-007	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereitgestellt	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
in EUR									
Straßenbau "Hinter der Kirche"									

Teilfinanzplan 2024

5.4

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.4 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz			Ansatz			VE 2024	bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
		2023	2024	2025	2026	2027	2024			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
in EUR										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000	220.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	170.000	220.000	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-170.000	-220.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: M54110-008										
Radwegkonzept nach Ahlsdorf										
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	261.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	0	261.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.999,00	0	290.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	11.999,00	0	290.000	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-11.999,00	0	-29.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: M54110-011										
Fahrrad-Ladestation										
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.145,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	3.145,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.144,87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	4.144,87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-999,87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: M54110-013										
Brücke Wilder Graben										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

5.4

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.4 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz					VE 2024	bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023	2024	2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
in EUR									
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: M63000-001									
RWS, Straßenbau Holzhaussiedlung									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.205,54	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnliche Entgelten</i>	-2.205,54	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.205,54	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: M63000-002									
Sonstige Investitionstätigkeit Gemeindestraßen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	35.266,36	0	0	0	0	0	0	0	0
782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen</i>	35.266,36	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-35.266,36	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: M63000-003									
RWS, Straßenbau Holzhaussiedlung (über Keiferweg, Am Anger, Fliederweg, Sonnenweg, Freier Blick)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	81.600	123.100	94.100	0	0	0
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	0	0	81.600	123.100	94.100	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	-81.600	-123.100	-94.100	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

5.7

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich: 5.7 Wirtschaft und Tourismus

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz			Ansatz			bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
		2023	2024	2025	2026	2027	VE 2024		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: M57310-100

Sanierung Neptunbad

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	75.000	187.500	37.500	0	0	0
681100 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land</i>	0,00	0	0	0	75.000	187.500	37.500	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	100.000	250.000	50.000	0	0	0
785300 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	0,00	0	0	0	100.000	250.000	50.000	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	-25.000	-62.500	-12.500	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

6.1

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produktklasse: 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich: 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz			VE		bisher bereit- gestellt	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
		2023	2024	2025	2026	2027		
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: M61000-001

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	186.798,62	139.000	135.800	139.000	139.000	139.000	0	0
681100 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	186.798,62	139.000	135.800	139.000	139.000	139.000	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	186.798,62	139.000	135.800	139.000	139.000	139.000	0	0

Stellenplan der Gemeinde Helbra für das Haushaltsjahr 2024

Inhalt:

- Stellenplan (Teil A und B) mit Erläuterungen zu den Abkürzungen/Vermerken
- Stellenübersichten nach Teilplänen (Teil A und B)
- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

(Stand: November 2023)

Stellenplan der Gemeinde Helbra

für das Haushaltsjahr 2024

A. Beamte

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Anzahl der Stellen des Haushalts- jahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushalts- jahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen
		2024	2023	2023	
- entfällt -					
Summe					

B. Beschäftigte

Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Anzahl der Stellen des Haushalts- jahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushalts- jahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen
		2024	2023	2023	
Vorarbeiter/in	EG 5	-	-	-	+ Vorarbeiterzulage
Gemeindearbeiter/in	EG 5	-	-	-	
Gemeindearbeiter/in	EG 4	2,0	2,0	2,0	
Gemeindearbeiter/in	EG 3	4,0	4,0	4,0	
Summe		6,0	6,0	6,0	

Anlage zum Stellenplan:

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art des Entgeltes	Vorgesehen im Haushaltsjahr (Planjahr) 2024	beschäftigt am 01.10. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 2023	Erläuterung
1	2	3	4	5
Beschäftigter Wirtschaftshof	EG 2	-	-	Fördermaßnahme zum Teilhabechancengesetz gemäß § 16 i SGB II befristet bis 10.06.2022
Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	2,0	2,0	
Summe		2,0	2,0	

(Stand: November 2023)

Stellenplan der Gemeinde Helbra für das Haushaltsjahr 2024

Anlage zum Teilplan Innere Verwaltung (1.1)

A. Beamte

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 2023	Erläuterungen
1	2	2024 3	2023 4	5	6
- entfällt -					
Summe					

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr) 2024	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Vorarbeiter/in	EG 5	-	-	-	+ Vorarbeiterzulage
Gemeindearbeiter/in	EG 5	-	-	-	
Gemeindearbeiter/in	EG 4	2,0	2,0	2,0	
Gemeindearbeiter/in	EG 3	4,0	4,0	4,0	
Summe		6,0	6,0	6,0	

Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2024**

Verpflichtungsermächtigungen (untergliedert nach Teilhaushalten)	voraussichtlich fällige Auszahlungen im					
	Haushaltsjahr 2024	ersten	zweiten	dritten	vierten	fünften
	dem Haushaltsjahr folgenden Jahr					
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
Teilhaushalt 1: 53810.100 Maßnahme						
Abwasserbeseitigung M53810- 003 RW Maßnahme vom AZV	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Zwischensumme	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Nachrichtlich: In künftigen Haushaltsjahren vorgesehene Kreditaufnahmen (bzw. kreditähnliches Geschäft)	0	0	0	0	0	0

Hinweise:

1. Es sind die Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres (Planjahr) entsprechend dem Teilfinanzplan sowie aller früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
2. Die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen darf grundsätzlich zu Lasten der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre, erforderlichenfalls jedoch bis zum Abschluss einer Maßnahme erfolgen. Für die Auszahlungen aufgrund von Verpflichtungsermächtigungen ab dem vierten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr ist die Tabelle um weitere Spalten zu ergänzen. Die voraussichtliche Deckung ist besonders darzustellen (§ 1 Abs. 2 Nr. 2 Halbsatz 2 KomHVO).

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen
und der Verbindlichkeiten**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

2024

Gemeinde Helbra

Rücklagen können aufgrund der finanziellen Haushaltssituation nicht gebildet werden.

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (2023)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024
	Euro	
1. Rücklagen	0	0
11 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz		
12 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	5.214.638	5.314.638
13 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	0	0
2. Sonderrücklagen	0	0
2.1. Kapitalzuschüsse nach § 34 Abs. 5 KomHVO		
2.2. für andere Zwecke		

Stand Rücklagen lt. Bilanz 31.12.2020

Ordentliches Ergebnis:

1.987.135,11 €

Außerordentliches Ergebnis:

239,40 €

zuzügl. Ergebnis 2020

1.166.995,81 €

- 760,44 €

zuzügl. Ergebnis 2021

1.748.500,67 €

- 101,07 €

zuzügl. Ergebnis 2022

312.628,37 €

zuzügl. Ergebnis lt. Plan 2023

100.000 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand

der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag zu Beginn des Haushalts- jahres (Vorjahr 2023)	Gesamt- betrag zu Beginn d. Haushalts- jahres (2024)	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	mehr als 1 bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2	985.181	734.403		734.403	
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.600.000 189.887	1.400.000 189.887	1.400.000 189.887		
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		21.900	21.900		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Sonstige Verbindlichkeiten		352.900	352.900		
Summe	4.775.068	2.699.090	2964.687	734.403	
Nachrichtlich davon					
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind:					
1. Haftungsverhältnisse	8.989	8.989			
1.1. Bürgschaften					
1.2. Gewährverträge	8.989	8.989			
1.3. ähnliche Verträge					
2. Sonstige Vorbelastungen					

Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen 2024

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion ¹	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Erläuterungen ²
		Euro			
1	2	3	4	5	6
Summe					

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion ¹ :				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²
	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	
	Euro			
	1	2	3	
1. Personelle Ausstattung				
2. Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)				
3. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)				
4. Fraktionssitzungen, Informationsreisen				
5. Aufgabenorientierte Fortbildungen				
6. Sonstiges				

Konsolidierungs- programm

Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes zum Haushalt 2024

1. Umsetzung der bisherigen Maßnahmen

- Produktgruppe 1.1.1 Reduzierung der Personalkosten Bauhof

Ab dem Haushaltsjahr 2015 (Mai) fiel im Bauhof 1,0 Stellen weg. Der Stellenplan enthält den entsprechenden Vermerk. Die tatsächliche Kostenersparnis in 2015 belief sich auf 10.120 €, in 2016 gegenüber 2015 um 33.118 € und ggü. Planansatz 2016 um 20.567 € sowie in 2017 ca. 13.800 ggü. 2016 und ca. 41.400 ggü. Planansatz, was aber in 2017 bedingt ist durch zahlreiche und längere Krankheitsausfälle.

Nachdem die Zusammenlegung aller Wirtschaftshöfe gescheitert ist, wird dennoch eine enge Zusammenarbeit mit den Wirtschaftshöfen benachbarter Gemeinden erfolgen. Vorhandene Technik wird bei Bedarf untereinander ausgetauscht werden. Direkte Kosteneinsparungen dadurch sind bisher nicht ermittelbar.

- Produktgruppe 1.1.1. Liegenschaften

Vorhandene Grundstücke wurden zum Kauf angeboten. In 2015 waren Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen i.H.v. 80.500 €, 2016 nochmals i.H.v. 6.600 €, 2017 20.361 €, 2018 129.879 €, 2019 36.270,50 € und 2020 27.637 €. In 2021 waren keine Einzahlungen zu verzeichnen, erst in 2022 wieder 129.044 € und 2023 209.993 €.

- Produktgruppe 5.4.5 Straßenbeleuchtung

In 2018 (bis September) wurde im Rahmen der gemeinsamen Fördermaßnahme auf LED-Beleuchtung umgestellt. Kosteneinsparungen bei der Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung konnten im Vergleich zu 2018 bereits bei der Abrechnung des Jahres 2018 in 2019 und der Anpassung der Vorauszahlungen 2019 erreicht werden. 2018 waren es insgesamt 59.749 € am Bewirtschaftungskosten, Abrechnung in 2019 mit nur 6.647,83 €. 2020 konnte erstmals ein ganzjähriger Vergleichswert mit 21.908 € angenommen werden, was im Vergleich zu 2017 und 2018 nahezu eine Ersparnis von 65 % darstellt. 2021 lagen die Bewirtschaftungskosten bei 25.782 €, in 2022 bei 25.251 €. In 2023 betragen die Bewirtschaftungskosten aufgrund der Erhöhungen 41.489 €.

- Produktgruppe 5.5.3 Reduzierung Friedhofskosten

Durch Überprüfung der Kosten und Erarbeitung einer neuen Friedhofssatzung sollte ein geminderter Zuschussbedarf erreicht werden. Die letzte neue Satzung wurde in der Sitzung des Gemeinderates am 14.04.2015 beschlossen und sollte zu Mehreinnahmen i.H.v. ca. 5.000 € für 2015 und ab 2016 i.H.v. 6.000 € führen.

Diese Ziele wurden knapp erreicht.

2017 konnten mit 52.691 € an festgesetzten Friedhofsgebühren rund 11.100 € Mehreinnahmen im Vergleich zu 2016 erreicht werden. 2018 sollte die Überprüfung der Friedhofssatzung erfolgen, konnte allerdings bis zur Erarbeitung der Haushaltssatzung noch nicht durchgeführt werden. Mittlerweile ist eine neue Satzung in Kraft getreten. Mehreinzahlungen im Vergleich werden noch ermittelt.

Produktgruppe 5.7.3 Miete Wohnungen und sonstige Räumlichkeiten

Durch Umorganisation innerhalb der Verwaltung der Verbandsgemeinde sind nunmehr alle Gebäude und die dazugehörigen Kosten der Gebäudeverwaltung unterstellt.

In einem ersten Schritt sollten hier alle vorliegenden Verträge sowie die Bewirtschaftungskosten analysiert werden. Insgesamt sollten Einsparungen von ca. 10 % der Bewirtschaftungskosten angestrebt werden.

Aufgrund steigender Strompreise und Gebühren für die Oberflächenentwässerung ab 12/2015 konnten diese Einsparungen nicht erreicht werden.

Mieteinnahmen gestalten sich relativ konstant. Allerdings konnte die Bauernstraße 3 aufgrund erheblicher Mängel nicht mehr vermietet werden und wurde abgerissen.

- Produktgruppe 5.7.3 Kommunale Einrichtungen

Auftrag des Gebäudemanagements ist die gezielte Überprüfung und Überwachung der Bewirtschaftungskosten, sodass in diesem Bereich unnötige Mehrausgaben vermieden werden können.

Zum 01.01.2019 wurde mit der Verbandsgemeinde eine Nutzungsvereinbarung über das Feuerwehrgebäude geschlossen. Nutzungsentgelt beträgt 3.727,41 € pro Jahr.

Damit werden die Abschreibung abzüglich Sonderposten ausgeglichen und im Ergebnisplan 2019 ff. kann in dieser Kostenstelle (57310.200) 0 € statt – 3.700 € erreicht werden. Im Finanzplan stehen die 3.700 €.

- Produktgruppe 5.7.3 Objekt „Sonne“

In 2013 erfolgte eine Heizungsumstellung auf Gas. Erste Auswertungen ergaben in 2014 eine Ersparnis von rund 10.000 Euro und 2015 von weiteren 5.000 € an Heizkosten. Ab 2016 ff. bis auch ins Jahr 2023 sind die Kosten dazu annähernd gleichbleibend.

(Hierbei sind Abschreibungen i.H.v. 2.300 € abzuziehen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i.H.v. 1.900 € zuzurechnen.)

- Produktgruppe 6.1.1 Erhöhung der Steuersätze

Durch Beschluss am 14.04.2015 wurden die Steuersätze auf folgende Sätze angehoben und in den Haushaltsplanungen ab 2015/2016 berücksichtigt:

Grundsteuer A von 320 v.H.	2015: 370 v.H.	2016: 420 v.H.
Grundsteuer B von 390v. H.	2015: 430 v.H.	2016: 470 v.H.
Gewerbesteuer von 340 v.H.	2015: 360 v.H.	2016: 380 v.H.

Mehrsteuern bei den Grundsteuern konnten nach der Anpassung stets erreicht werden.

Die Mehr- bzw. Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer basieren nur zum Teil auf den Steuersätzen, sie sind vielmehr abhängig von konjunkturellen Faktoren.

In 2022 und besonders in 2023 (2.590.726 €) lagen die Gewerbesteuereinzahlungen enorm hoch (weit über den Erwarteten und weit über dem Planansatz).

Die Hundesteuersatzung wurde aufgrund des Bedarfszuweisungsbescheides ebenfalls in 2022 neu gefasst. Mehreinzahlungen sind nur gering in Höhe von ca. 1.000 € zu verzeichnen.

2. Maßnahmen für den Haushalt 2024

- Produktgruppe 1.1.1. Liegenschaften

Vorhandene Grundstücke werden weiter gezielt zum Kauf angeboten werden. Auch in 2023 ist mit Verkäufen (im Plan 229.000 €) zu rechnen.

- Produktgruppe 1.1.1. Wirtschaftshof

Es wird eine enge Zusammenarbeit mit den Wirtschaftshöfen benachbarter Gemeinden angestrebt. Vorhandene Technik wird bei Bedarf untereinander ausgetauscht werden.

- Produktgruppe 5.5.3 Friedhofswesen

Durch die neue Friedhofsgebührensatzung welche auch schon Regelungen zur Umsatzsteuerpflicht ab 2023 enthalten hat, wird mit Mehreinzahlungen i.H.v. ca. 4.000 € zu rechnen sein.

Für den Friedhof sind in 2024 Mittel zur Pflege eingeplant, sodass dieser in 2024 ff. mehr genutzt und im Vergleich zu anderen Gemeinden attraktiver wird.

Desweiteren soll weiter daran gearbeitet werden, neue Bestattungsarten (wie Baumbestattung) zu erschließen um Alternativen zu bieten, die bereits von anderen Gemeinden und Verwaltungsgebieten angeboten werden.

- Produktgruppe 6.1.1 Steuereinnahmen

Im Bereich der Gewerbesteuer soll weiter an der Anwerbung von Unternehmen gearbeitet werden, sodass die Gewerbesteuereinnahmen weiterhin annähernd auf dem Niveau von 2023 liegen.

Dazu sollen Flächen den Unternehmen zum Kauf angeboten, Photovoltaikanlagen und andere neue Energieträger im Rahmen der Möglichkeiten gefördert werden.

- Produktgruppe 6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Durch die Teilnahme an Stark II werden langfristige Kredite durch Tilgungszuschüsse und zinsgünstige Darlehen über einen Zeitraum von 10 Jahren ab dem Haushaltsjahr 2011 abgebaut. Bereits im Haushaltsjahr 2019 sind nur noch 1/3 der Zinsen des Jahres 2012 zu bezahlen. Ab dem Haushaltsjahr 2022 gehen dann auch die Tilgungsleistungen auf nahezu 1/3 im Vergleich zu 2012 zurück. Im Jahr 2025 laufen nur noch zwei Kredit, welche dann zum Jahresende 2026 beendet sind.

Zusammenfassung:

Die oben aufgeführten Maßnahmen zusammen mit der strengen Einhaltung der Haushaltssperre führten bereits zur starken Reduzierung des Kassenkredites und zum weiteren Ansteigen der Rücklage aus Überschüssen des Ergebnisses.

Eine Rückzahlung der verbliebenen Liquiditätshilfe i.H.v. 189.900 € ist für spätestens 2027 geplant.

Ab Mitte/Ende 2026 sollte die Gemeinde (laut mittelfristiger Finanzplanung) nicht mehr auf einen Kassenkredit angewiesen sein.