

<i>Betreff</i> Beratung und Beschlussfassung über den Haushalt 2023 der Gemeinde Maasholm

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 07.12.2022
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Maasholm (Beratung und Beschluss)	15.12.2022	Ö

Sachverhalt:

Der vorliegende Haushaltsentwurf 2023 wurde von der Verwaltung, unter Berücksichtigung aller für das Haushaltsjahr gefassten Beschlüsse sowie der Grundlagen aus dem Haushaltserlass 2023 des Innenministeriums aufgestellt und mit dem Finanzausschuss der Gemeinde Maasholm am 06.12.2022 beraten.

Der vorliegende Haushaltsentwurf weist im Ergebnisplan einen Überschuss in Höhe von 131.100,- € aus.

Als wesentliche investive Maßnahme ist für 2023 die Herstellung die Sanierung des Radweges entlang des Wormshöfter Noores sowie die Modernisierung der Energieversorgung im NEZ geplant. Zur Finanzierung beider Maßnahmen sind umfangreiche Fördermittel in Aussicht gestellt worden. Zur Finanzierung des verbleibenden Eigenanteils stehen liquide Mittel der Gemeinde zur Verfügung.

Die Hebesätze bleiben unverändert.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Maasholm beschließt den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2023 der Gemeinde Maasholm nebst Anlagen in der vorgelegten Fassung.

Anlagen:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023 der Gemeinde Maasholm

Haushaltssatzung der Gemeinde Maasholm für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 77 ff der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 15.12.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.817.200,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.686.100,00	EUR
einem Jahresüberschuss von	131.100,00	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0,00	EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.795.900,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.518.500,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	297.500,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	562.500,00	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0,00	EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00	EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0,00	EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	2,13	Stellen

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	340 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	340 %
2. Gewerbesteuer	360 %

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 600,00 EUR.

Maasholm, den 15.12.2022

Gemeinde Maasholm
Der Bürgermeister

Kay-Uwe Andresen

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	1.800 <u>16.300</u> -14.500	1.800 <u>16.300</u> -14.500	1.800,00 <u>13.771,11</u> -11.971,11	1.800 <u>16.300</u> -14.500	1.800 <u>16.300</u> -14.500	1.800,00 <u>13.821,11</u> -12.021,11
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	13.600 <u>65.400</u> -51.800	13.800 <u>11.300</u> 2.500	20.704,27 <u>11.236,21</u> 9.468,06	13.600 <u>62.400</u> -48.800	13.800 <u>8.300</u> 5.500	21.670,27 <u>8.633,89</u> 13.036,38
121200 Wahlen	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
126000 Brandschutz	600 <u>17.800</u> -17.200	600 <u>20.000</u> -19.400	687,50 <u>16.957,10</u> -16.269,60	100 <u>7.300</u> -7.200	100 <u>7.300</u> -7.200	100,00 <u>5.995,21</u> -5.895,21
272100 Büchereien	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.200</u> -2.200	0,00 <u>2.005,08</u> -2.005,08	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.200</u> -2.200	0,00 <u>2.005,08</u> -2.005,08
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	300 <u>6.400</u> -6.100	300 <u>1.400</u> -1.100	851,00 <u>1.295,00</u> -444,00	300 <u>6.300</u> -6.000	300 <u>1.300</u> -1.000	851,00 <u>1.237,06</u> -386,06
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	1.500 <u>5.000</u> -3.500	1.500 <u>5.000</u> -3.500	0,00 <u>1.070,15</u> -1.070,15	1.500 <u>5.000</u> -3.500	1.500 <u>5.000</u> -3.500	0,00 <u>1.070,15</u> -1.070,15
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>2.100</u> -2.100	0,00 <u>1.966,83</u> -1.966,83	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>2.100</u> -2.100	0,00 <u>1.946,78</u> -1.946,78
331100 Förderung von Trägern	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	0,00 <u>344,00</u> -344,00	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	0,00 <u>344,00</u> -344,00
362200 Kinder- und Jugendherholung	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>245,57</u> -245,57	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>245,57</u> -245,57
362500 Sonstige Jugendarbeit	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>1.800</u> -1.800	0,00 <u>1.194,35</u> -1.194,35	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>1.800</u> -1.800	0,00 <u>1.235,05</u> -1.235,05
365100 Kindertagesstätten	0 <u>54.000</u> -54.000	0 <u>62.500</u> -62.500	27.371,55 <u>54.478,63</u> -27.107,08	0 <u>54.000</u> -54.000	0 <u>62.500</u> -62.500	27.371,55 <u>54.478,63</u> -27.107,08
366100 Jugendräume	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>15.000</u> -15.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>15.000</u> -15.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>310,00</u> -310,00	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>310,00</u> -310,00
511100 Orts- und Regionalplanung	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>8.000</u> -8.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>8.000</u> -8.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522100 Eigene Baugebiete	1.600 <u>1.400</u> 200	1.600 <u>1.400</u> 200	1.649,71 <u>1.357,91</u> 291,80	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522200 Eigener Wohnungsbau	32.000 <u>36.500</u> -4.500	29.400 <u>22.500</u> 6.900	31.291,65 <u>14.240,67</u> 17.050,98	32.000 <u>33.000</u> -1.000	29.400 <u>19.000</u> 10.400	31.291,65 <u>18.478,86</u> 12.812,79
522400 Sonstige eigene Grundstücke	8.100 <u>300</u> 7.800	7.800 <u>300</u> 7.500	13.254,96 <u>286,19</u> 12.968,77	8.100 <u>300</u> 7.800	7.800 <u>300</u> 7.500	13.254,96 <u>232,99</u> 13.021,97
531100 Elektrizitätsversorgung	29.800 <u>0</u> 29.800	29.800 <u>0</u> 29.800	29.121,00 <u>225,60</u> 28.895,40	29.800 <u>0</u> 29.800	29.800 <u>0</u> 29.800	29.121,00 <u>225,60</u> 28.895,40
532100 Gasversorgung	1.400 <u>0</u> 1.400	1.400 <u>0</u> 1.400	1.460,00 <u>3,31</u> 1.456,69	1.400 <u>0</u> 1.400	1.400 <u>0</u> 1.400	1.460,00 <u>3,31</u> 1.456,69
537100 Fäkalienabfuhr	4.000 <u>4.000</u> 0	2.600 <u>2.600</u> 0	293,21 <u>261,69</u> 31,52	4.000 <u>4.000</u> 0	2.600 <u>2.600</u> 0	293,21 <u>239,19</u> 54,02
538100 Abwasserbeseitigung	327.100 <u>342.500</u> -15.400	327.100 <u>327.100</u> 0	249.014,30 <u>313.237,54</u> -64.223,24	316.900 <u>237.100</u> 79.800	327.100 <u>185.800</u> 141.300	245.225,93 <u>205.516,16</u> 39.709,77

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
538200 Öffentliche Toiletten	1.100 <u>6.100</u> -5.000	1.100 <u>4.600</u> -3.500	1.170,00 <u>6.098,11</u> -4.928,11	800 <u>5.700</u> -4.900	800 <u>4.200</u> -3.400	869,20 <u>5.722,47</u> -4.853,27
541100 Gemeindestraßen	12.300 <u>143.700</u> -131.400	12.100 <u>142.900</u> -130.800	12.982,46 <u>133.329,15</u> -120.346,69	233.900 <u>461.300</u> -227.400	127.600 <u>292.500</u> -164.900	6.406,91 <u>121.503,72</u> -115.096,81
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	150.100 <u>137.000</u> 13.100	150.100 <u>112.500</u> 37.600	169.524,71 <u>101.848,96</u> 67.675,75	150.000 <u>199.800</u> -49.800	150.000 <u>110.900</u> 39.100	188.254,36 <u>179.252,70</u> 9.001,66
551100 Park- und Gartenanlagen	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>1.200</u> -1.200	0,00 <u>517,98</u> -517,98	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>357,17</u> -357,17
551200 Kinderspielplätze	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>326,93</u> -326,93	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>326,93</u> -326,93
552000 Hafen Maasholm	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>14.000,00</u> -14.000,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0 <u>2.400</u> -2.400	0 <u>2.000</u> -2.000	0,00 <u>2.000,10</u> -2.000,10	0 <u>2.400</u> -2.400	0 <u>2.000</u> -2.000	0,00 <u>2.000,10</u> -2.000,10
553100 Bestattungswesen	0 <u>5.600</u> -5.600	0 <u>2.400</u> -2.400	0,00 <u>3.533,82</u> -3.533,82	0 <u>5.500</u> -5.500	0 <u>2.300</u> -2.300	0,00 <u>93,00</u> -93,00
555100 Land- und forstwirtschaftliche Flächen	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
561000 Umweltschutzmaßnahmen	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	3.700 <u>5.200</u> -1.500	3.700 <u>5.200</u> -1.500	3.798,71 <u>5.133,87</u> -1.335,16	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573100 Allgemeine Einrichtungen	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573110 Naturerlebniszentrum	21.300 <u>51.100</u> -29.800	21.200 <u>42.000</u> -20.800	22.641,53 <u>15.596,85</u> 7.044,68	80.000 <u>179.200</u> -99.200	79.100 <u>171.300</u> -92.200	60.722,79 <u>23.998,06</u> 36.724,73
573120 Mehrzweckgebäude	31.300 <u>29.500</u> 1.800	31.300 <u>33.900</u> -2.600	31.378,26 <u>25.764,96</u> 5.613,30	26.000 <u>11.700</u> 14.300	26.000 <u>16.100</u> 9.900	25.921,68 <u>7.765,99</u> 18.155,69
573130 Arztpraxis	4.500 <u>7.800</u> -3.300	6.000 <u>6.600</u> -600	0,00 <u>6.520,48</u> -6.520,48	4.500 <u>5.500</u> -1.000	6.000 <u>4.300</u> 1.700	0,00 <u>4.256,25</u> -4.256,25
573400 Sonstige öffentliche Einrichtungen	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573500 Bauhof	100 <u>5.800</u> -5.700	100 <u>6.200</u> -6.100	126,26 <u>5.776,41</u> -5.650,15	0 <u>3.400</u> -3.400	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>10.391,39</u> -10.391,39
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	44.400 <u>31.300</u> 13.100	45.200 <u>31.300</u> 13.900	42.093,97 <u>3.488,85</u> 38.605,12	44.400 <u>31.200</u> 13.200	45.200 <u>31.200</u> 14.000	42.343,95 <u>3.695,68</u> 38.648,27
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	1.136.200 <u>693.900</u> 442.300	988.400 <u>632.000</u> 356.400	879.410,14 <u>578.356,47</u> 301.053,67	1.136.200 <u>693.900</u> 442.300	988.400 <u>632.000</u> 356.400	873.421,83 <u>577.322,45</u> 296.099,38
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6.700 <u>6.200</u> 500	8.900 <u>7.100</u> 1.800	9.710,26 <u>14.911,22</u> -5.200,96	8.100 <u>28.700</u> -20.600	8.400 <u>29.600</u> -21.200	8.587,50 <u>30.340,22</u> -21.752,72

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	655.244,68	729.700	833.900	847.600	859.800	872.900
		401100 Grundsteuer A	2.907,79	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
		401200 Grundsteuer B	141.819,15	141.800	142.000	143.000	144.600	145.100
		401300 Gewerbesteuer	105.166,87	103.000	108.000	108.000	108.000	108.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	213.792,00	210.100	241.600	253.600	263.700	275.800
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.781,00	13.900	15.000	15.300	15.400	15.500
		403200 Hundesteuer	4.455,00	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800
		403400 Zweitwohnungssteuer	150.006,87	230.000	295.700	295.700	295.700	295.700
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	20.316,00	23.400	23.900	24.300	24.700	25.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.655,44	280.200	323.600	335.500	341.600	347.900
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	213.936,00	255.800	297.900	309.800	315.900	322.200
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.425,32	2.900	4.400	4.400	4.400	4.400
		413120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.679,11	0	0	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.365,67	10.500	10.300	10.300	10.300	10.300
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.249,34	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	465.991,64	534.300	524.700	552.000	557.700	557.700
		431100 Verwaltungsgebühren	16.539,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	409.057,51	483.600	474.800	502.100	507.800	507.800
		432105 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 5%	0,00	0	0	0	0	0
		436100 Zweckgebundene Abgaben	40.395,13	40.700	39.900	39.900	39.900	39.900
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	81.507,71	84.000	85.900	85.900	85.900	85.900
		441100 Mieten und Pachten	80.656,71	83.700	85.600	85.600	85.600	85.600
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	851,00	300	300	300	300	300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.832,07	17.500	17.300	17.500	17.500	17.500
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.964,29	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
		448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7.696,23	5.900	5.700	5.900	5.900	5.900
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	27.371,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	38.322,65	31.300	31.300	31.300	31.300	31.300
		451100 Konzessionsabgaben	30.581,00	31.200	31.200	31.200	31.200	31.200
		452101 Körperschaftsteuer	1.273,00	0	0	0	0	0
		452108 Solidaritätszuschlag KSt	70,02	0	0	0	0	0
		452110 Gewerbesteuer	953,60	0	0	0	0	0
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.320,00	0	0	0	0	0
		456200 Säumniszuschläge	125,00	0	0	0	0	0
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
		459100 Sonstige Finanzerträge	0,03	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	1.533.554,19	1.677.000	1.816.700	1.869.800	1.893.800	1.913.200
50	11	Personalaufwendungen	84.097,20	103.100	126.400	127.700	128.700	129.900
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	64.881,31	74.300	92.700	93.300	93.900	94.500
		501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte	590,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.137,23	5.300	6.600	6.900	7.000	7.200
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	617,40	800	800	800	800	800

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.871,26	15.600	19.200	19.600	19.900	20.300
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.982,74	363.800	479.900	384.800	387.000	387.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Erneuerung Reetdach	50.630,26	71.600	214.400	119.400	119.400	119.400
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Kutter Ortseingang	29.492,20	29.000	34.500	29.500	29.500	29.500
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.694,80	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		523100 Mieten und Pachten	6.526,00	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	119.558,08	178.600	145.900	150.300	152.200	152.300
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	14.147,93	14.000	14.000	14.500	14.500	14.500
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
		525100 Haltung von Fahrzeugen	3.547,09	5.000	5.500	5.500	5.800	5.800
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	324,90	900	900	900	900	900
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.362,05	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.699,43	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	215.688,33	203.000	167.600	168.700	171.400	171.400
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	184.573,15	186.500	153.400	160.000	164.100	164.100
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,51	100	0	0	0	0
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	31.114,67	16.400	14.200	8.700	7.300	7.300
53	15	+ Transferaufwendungen	661.115,87	723.200	777.000	804.700	840.100	836.600
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	54.478,63	50.000	50.000	52.000	52.000	54.000
		531210 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	12.500	4.000	4.000	4.000	4.000
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	24.462,39	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	310,00	400	400	400	400	400
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.508,40	3.800	3.800	3.900	3.900	3.900
		534100 Gewerbesteuerumlage	9.615,00	10.100	10.500	10.500	10.500	10.500
		537210 Kreisumlage	251.736,00	274.000	304.200	308.100	327.800	334.100
		537220 Amtsumlage	185.205,13	200.800	224.800	232.600	240.900	237.600
		537230 Zusatzamtsumlage	131.800,32	147.100	154.400	168.300	175.700	167.200
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	131.235,48	123.500	129.000	130.400	131.800	131.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.291,54	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		543100 Geschäftsaufwendungen	3.390,74	11.000	5.300	4.300	4.300	4.300
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle KapSt KST GewSt SolZ	6.953,61	6.700	6.800	6.800	6.800	6.800
		544101 Körperschaftsteuer	17.489,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
		544108 Solidaritätszuschlag KSt	961,89	800	800	800	800	800
		544110 Gewerbesteuer	15.748,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		544130 Kapitalertragsteuer	18.239,85	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		544133 Solidaritätszuschlag KapSt	1.003,19	800	800	800	800	800
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	4.550,79	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400
		545250 Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	16,20	200	200	200	200	200
		545700 Erstattung an private Unternehmen	46.955,42	47.400	55.000	57.400	58.800	58.800
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	3.369,47	2.200	5.400	5.400	5.400	5.400
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	53,20	0	0	0	0	0
		548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.328.119,62	1.516.600	1.679.900	1.616.300	1.659.000	1.656.800
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	205.434,57	160.400	136.800	253.500	234.800	256.400
46	19	+ Finanzerträge	1.050,00	800	500	200	100	100
		461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.050,00	700	400	100	0	0
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	100	100	100	100
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.840,22	7.100	6.200	5.300	4.500	3.600
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	7.794,22	7.000	6.100	5.200	4.400	3.500
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	46,00	100	100	100	100	100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.790,22	-6.300	-5.700	-5.100	-4.400	-3.500
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	198.644,35	154.100	131.100	248.400	230.400	252.900
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	198.644,35	154.100	131.100	248.400	230.400	252.900

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.731,26	8.000	16.300	15.900	15.700	15.700
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	10.200	10.200	10.200	10.200
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	8.660,26	8.000	6.100	5.200	4.500	4.500
	481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	7.071,00	0	0	500	1.000	1.000
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.731,26	8.000	16.300	15.900	15.700	15.700
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	10.200	10.200	10.200	10.200
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	8.660,26	8.000	6.100	5.200	4.500	4.500
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	7.071,00	0	0	500	1.000	1.000
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

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

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	649.331,37	729.700	833.900	847.600	859.800	872.900	
		601100 Grundsteuer A	2.907,79	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	
		601200 Grundsteuer B	141.911,76	141.800	142.000	143.000	144.600	145.100	
		601300 Gewerbesteuer	98.931,47	103.000	108.000	108.000	108.000	108.000	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	213.989,00	210.100	241.600	253.600	263.700	275.800	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.781,00	13.900	15.000	15.300	15.400	15.500	
		603200 Hundesteuer	4.487,50	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800	
		603400 Zweitwohnungssteuer	150.006,85	230.000	295.700	295.700	295.700	295.700	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	20.316,00	23.400	23.900	24.300	24.700	25.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.040,43	258.700	302.300	314.200	320.300	326.700	
		611100 Schlüsselzuweisungen	213.936,00	255.800	297.900	309.800	315.900	322.200	
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.425,32	2.900	4.400	4.400	4.400	4.400	
		613120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.679,11	0	0	0	0	0	
		614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	100	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468.326,13	534.300	524.700	552.000	557.700	557.700	
		631100 Verwaltungsgebühren	17.505,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	410.196,32	483.600	474.800	502.100	507.800	507.800	
		636100 Zweckgebundene Abgaben	40.624,81	40.700	39.900	39.900	39.900	39.900	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	81.507,71	84.000	85.900	85.900	85.900	85.900	
		641100 Mieten und Pachten	80.656,71	83.700	85.600	85.600	85.600	85.600	
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	851,00	300	300	300	300	300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.852,37	17.500	17.300	17.500	17.500	17.500	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.964,29	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	
		648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7.716,53	5.900	5.700	5.900	5.900	5.900	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	27.371,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	53.961,14	31.200	31.200	31.200	31.200	42.900	
		651100 Konzessionsabgaben	30.581,00	31.200	31.200	31.200	31.200	31.200	
		652101 Körperschaftsteuer	1.273,00	0	0	0	0	0	
		652108 Solidaritätszuschlag KSt	70,02	0	0	0	0	0	
		652110 Gewerbesteuer	953,60	0	0	0	0	0	
		653100 Einzahlungen Umsatzsteuer UST	11.544,75	0	0	0	0	0	
		653199 Einzahlungen aus UST-VZ UST	9.488,74	0	0	0	0	0	
		656200 Säumniszuschläge	50,00	0	0	0	0	0	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	0	0	0	0	11.700	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.087,50	900	600	300	200	8.200	
		661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.087,50	700	400	100	0	0	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100	100	100	100	8.100	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.524.106,65	1.656.300	1.795.900	1.848.700	1.872.600	1.911.800	
70	10	Personalauszahlungen	84.392,20	103.100	126.400	127.700	128.700	129.900	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	64.881,31	74.300	92.700	93.300	93.900	94.500	
		701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	885,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.137,23	5.300	6.600	6.900	7.000	7.200	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	617,40	800	800	800	800	800	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.871,26	15.600	19.200	19.600	19.900	20.300	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288.149,90	363.800	479.900	384.800	387.000	422.500	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.095,31	71.600	214.400	119.400	119.400	119.400	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.492,20	29.000	34.500	29.500	29.500	29.500	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.694,80	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	
		723100 Mieten und Pachten	6.526,00	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	167.400,46	178.600	145.900	150.300	152.200	184.700	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	14.713,04	14.000	14.000	14.500	14.500	14.500	
		724120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	3.825,64	5.000	5.500	5.500	5.800	5.800	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	324,90	900	900	900	900	900	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.985,45	10.500	10.500	10.500	10.500	13.500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.092,10	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.840,22	7.100	6.200	5.300	4.500	26.700	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	7.794,22	7.000	6.100	5.200	4.400	3.500	
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	46,00	100	100	100	100	23.200	
73	14	+ Transferauszahlungen	658.615,04	721.100	774.900	802.500	837.900	838.100	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	54.478,63	50.000	50.000	52.000	52.000	54.000	
		731210 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	12.500	4.000	4.000	4.000	4.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	24.462,39	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900	
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	310,00	400	400	400	400	400	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.041,57	1.700	1.700	1.700	1.700	5.400	
		734100 Gewerbesteuerumlage	8.581,00	10.100	10.500	10.500	10.500	10.500	
		737210 Kreisumlage	251.736,00	274.000	304.200	308.100	327.800	334.100	
		737220 Amtsumlage	185.205,13	200.800	224.800	232.600	240.900	237.600	
		737230 Zusatzamtsumlage	131.800,32	147.100	154.400	168.300	175.700	167.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	141.282,47	125.600	131.100	132.600	134.000	304.500	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.291,54	12.500	12.500	12.500	12.500	13.000	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.400	
		743100 Geschäftsauszahlungen	3.439,22	11.000	5.300	4.300	4.300	29.500	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.953,61	6.700	6.800	6.800	6.800	9.800	
		744101 Körperschaftsteuer	17.489,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	
		744108 Solidaritätszuschlag KSt	961,89	800	800	800	800	800	
		744110 Gewerbesteuer	15.748,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
		744130 Kapitalertragsteuer	18.239,85	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
		744133 Solidaritätszuschlag KapSt	1.003,19	800	800	800	800	800	
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	4.585,19	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400	
		745250 Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	0,00	200	200	200	200	200	
		745700 Erstattung an private Unternehmen	37.554,90	47.400	55.000	57.400	58.800	200.400	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	1.946,78	4.300	7.500	7.600	7.600	7.700	
		747100 Auszahlungen Vorsteuer UST	12.791,10	0	0	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		747499 Auszahlungen aus UST-VZ UST	8.065,62	0	0	0	0	0	
		748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	50,00	0	0	0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.180.279,83	1.320.700	1.518.500	1.452.900	1.492.100	1.721.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	343.826,82	335.600	277.400	395.800	380.500	190.100	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	42.041,14	183.300	290.000	0	0	0	
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	123.700	230.000	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	59.600	60.000	0	0	0	
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0	0	0	0	0	
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	37.041,14	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.320,00	0	0	0	0	0	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.320,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	7.500,00	7.500	7.500	7.500	0	0	
		686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	7.500,00	7.500	7.500	7.500	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	54.861,14	190.800	297.500	7.500	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.718,95	0	0	0	0	0	0
		781500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.718,95	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.781,79	3.000	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	7.443,64	3.000	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	338,15	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.764,20	294.200	540.000	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	11.781,00	129.100	130.000	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Sanierung Radweg am Noor	53.983,20	165.100	310.000	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: Erneuerung Straßenbeleuchtung Maasholm-Dorf Einrichtung gebührenpflichtiger Großparkplatz	0,00	0	100.000	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	80.264,94	297.200	540.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-25.403,80	-106.400	-242.500	7.500	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	318.423,02	229.200	34.900	403.300	380.500	190.100	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22.500,00	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	22.500,00	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-22.500,00	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	295.923,02	206.700	12.400	380.800	358.000	167.600	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	295.923,02	206.700	12.400	380.800	358.000	167.600	

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

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

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile