

<i>Betreff</i> Beratung und Beschlussfassung über den Haushalt 2024 der Gemeinde Maasholm

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 23.01.2024
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Maasholm (Beratung und Beschluss)	13.02.2024	Ö

Sachverhalt:

Der vorliegende Haushaltsentwurf 2024 wurde von der Verwaltung, unter Berücksichtigung aller für das Haushaltsjahr gefassten Beschlüsse sowie der Grundlagen aus dem Haushaltserlass 2024 des Innenministeriums aufgestellt und mit dem Finanzausschuss der Gemeinde Maasholm am 10.01.2024 beraten.

Der vorliegende Haushaltsentwurf weist im Ergebnisplan einen Überschuss in Höhe von 55.300,- € aus.

Als wesentliche investive Maßnahme ist für 2024 die Herstellung die Sanierung des Radweges entlang des Wormshöfter Noores sowie der Erwerb des Gebäudes / Grundstückes der alten Fischereigenossenschaft zur Errichtung eines Wohn- und Geschäftsgebäudes. Zur Finanzierung der Maßnahmen stehen liquide Mittel der Gemeinde zur Verfügung.

Die Hebesätze bleiben unverändert.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Maasholm beschließt den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Maasholm nebst Anlagen in der vorgelegten Fassung.

Anlagen:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Maasholm

Haushaltssatzung der Gemeinde Maasholm für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuer-
gesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 13.02.2024 folgende Haushaltssatzung
erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.951.300,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.896.000,00	EUR
einem Jahresüberschuss von	55.300,00	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0,00	EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.930.000,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.724.500,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	35.900,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	266.900,00	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 13.02.2024

Gemeinde Maasholm
Der Bürgermeister

Kay-Uwe Andresen

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	1.800 <u>18.900</u> -17.100	1.800 <u>16.300</u> -14.500	1.800,00 <u>13.593,74</u> -11.793,74	1.800 <u>18.900</u> -17.100	1.800 <u>16.300</u> -14.500	1.800,00 <u>12.652,44</u> -10.852,44
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	20.600 <u>86.100</u> -65.500	13.600 <u>65.400</u> -51.800	21.160,22 <u>9.412,36</u> 11.747,86	20.600 <u>88.200</u> -67.600	13.600 <u>62.400</u> -48.800	20.850,22 <u>6.891,41</u> 13.958,81
126000 Brandschutz	600 <u>10.900</u> -10.300	600 <u>17.800</u> -17.200	687,50 <u>16.631,22</u> -15.943,72	100 <u>7.300</u> -7.200	100 <u>7.300</u> -7.200	100,00 <u>3.943,88</u> -3.843,88
272100 Büchereien	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.300</u> -2.300	0,00 <u>2.151,58</u> -2.151,58	0 <u>2.300</u> -2.300	0 <u>2.300</u> -2.300	0,00 <u>2.151,58</u> -2.151,58
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	300 <u>2.400</u> -2.100	300 <u>6.400</u> -6.100	707,00 <u>1.732,38</u> -1.025,38	300 <u>10.300</u> -10.000	300 <u>6.300</u> -6.000	663,00 <u>1.674,42</u> -1.011,42
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	1.500 <u>6.500</u> -5.000	1.500 <u>5.000</u> -3.500	831,02 <u>5.480,75</u> -4.649,73	1.500 <u>6.500</u> -5.000	1.500 <u>5.000</u> -3.500	831,02 <u>3.553,65</u> -2.722,63
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>2.100</u> -2.100	0,00 <u>1.754,91</u> -1.754,91	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>2.100</u> -2.100	0,00 <u>1.893,17</u> -1.893,17
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 Jugendberufshilfe	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>101,50</u> -101,50	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>101,50</u> -101,50
362500 Sonstige Jugendarbeit	0 <u>2.600</u> -2.600	0 <u>2.100</u> -2.100	0,00 <u>1.005,22</u> -1.005,22	0 <u>2.600</u> -2.600	0 <u>2.100</u> -2.100	0,00 <u>1.749,54</u> -1.749,54
365100 Kindertagesstätten	0 <u>62.000</u> -62.000	0 <u>54.000</u> -54.000	0,00 <u>45.508,40</u> -45.508,40	0 <u>62.000</u> -62.000	0 <u>54.000</u> -54.000	0,00 <u>45.508,40</u> -45.508,40
366100 Jugendräume	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>15.000</u> -15.000	0,00 <u>24,94</u> -24,94	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>15.000</u> -15.000	0,00 <u>24,94</u> -24,94
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>400,00</u> -400,00	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>400,00</u> -400,00
511100 Orts- und Regionalplanung	79.300 <u>89.200</u> -9.900	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>3.526,56</u> -3.526,56	79.300 <u>89.200</u> -9.900	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>3.526,56</u> -3.526,56
522100 Eigene Baugebiete	1.600 <u>1.400</u> 200	1.600 <u>1.400</u> 200	1.649,73 <u>1.357,93</u> 291,80	0 <u>12.000</u> -12.000	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522200 Eigener Wohnungsbau	32.000 <u>20.500</u> 11.500	32.000 <u>36.500</u> -4.500	27.804,77 <u>23.324,31</u> 4.480,46	32.000 <u>17.000</u> 15.000	32.000 <u>33.000</u> -1.000	27.804,77 <u>19.830,86</u> 7.973,91
522400 Sonstige eigene Grundstücke	8.100 <u>300</u> 7.800	8.100 <u>300</u> 7.800	8.205,71 <u>319,23</u> 7.886,48	8.100 <u>300</u> 7.800	8.100 <u>300</u> 7.800	8.205,71 <u>1.522,46</u> 6.683,25
531100 Elektrizitätsversorgung	29.800 <u>0</u> 29.800	29.800 <u>0</u> 29.800	30.976,13 <u>0,00</u> 30.976,13	29.800 <u>0</u> 29.800	29.800 <u>0</u> 29.800	28.512,13 <u>0,00</u> 28.512,13
532100 Gasversorgung	1.800 <u>0</u> 1.800	1.400 <u>0</u> 1.400	1.548,60 <u>0,00</u> 1.548,60	1.800 <u>0</u> 1.800	1.400 <u>0</u> 1.400	948,60 <u>0,00</u> 948,60
537100 Fäkalienabfuhr	4.000 <u>4.000</u> 0	4.000 <u>4.000</u> 0	2.521,41 <u>3.895,07</u> -1.373,66	4.000 <u>4.000</u> 0	4.000 <u>4.000</u> 0	2.521,41 <u>3.299,76</u> -778,35
538100 Abwasserbeseitigung	354.900 <u>354.900</u> 0	327.100 <u>342.500</u> -15.400	286.641,42 <u>295.973,15</u> -9.331,73	344.200 <u>243.800</u> 100.400	316.900 <u>237.100</u> 79.800	299.415,74 <u>165.153,28</u> 134.262,46
538200 Öffentliche Toiletten	1.100 <u>7.100</u> -6.000	1.100 <u>6.100</u> -5.000	1.169,99 <u>4.996,41</u> -3.826,42	800 <u>6.700</u> -5.900	800 <u>5.700</u> -4.900	869,20 <u>4.620,77</u> -3.751,57

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
541100 Gemeindestraßen	12.300 <u>162.200</u> -149.900	12.300 <u>143.700</u> -131.400	12.507,34 <u>123.661,08</u> -111.153,74	18.900 <u>229.700</u> -210.800	233.900 <u>461.300</u> -227.400	4.076,69 <u>98.485,76</u> -94.409,07
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	150.100 <u>177.600</u> -27.500	150.100 <u>137.000</u> 13.100	201.006,33 <u>114.316,28</u> 86.690,05	150.000 <u>158.800</u> -8.800	150.000 <u>199.800</u> -49.800	214.427,46 <u>110.018,20</u> 104.409,26
551100 Park- und Gartenanlagen	0 <u>1.300</u> -1.300	0 <u>1.200</u> -1.200	0,00 <u>540,17</u> -540,17	0 <u>1.100</u> -1.100	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>394,99</u> -394,99
551200 Kinderspielplätze	0 <u>1.400</u> -1.400	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>209,55</u> -209,55	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>169,98</u> -169,98
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0 <u>2.400</u> -2.400	0 <u>2.400</u> -2.400	0,00 <u>2.308,03</u> -2.308,03	0 <u>2.400</u> -2.400	0 <u>2.400</u> -2.400	0,00 <u>2.308,03</u> -2.308,03
553100 Bestattungswesen	0 <u>5.600</u> -5.600	0 <u>5.600</u> -5.600	0,00 <u>5.482,18</u> -5.482,18	0 <u>5.500</u> -5.500	0 <u>5.500</u> -5.500	0,00 <u>8.780,30</u> -8.780,30
561000 Umweltschutzmaßnahmen	0 <u>1.300</u> -1.300	0 <u>1.200</u> -1.200	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>1.300</u> -1.300	0 <u>1.200</u> -1.200	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>5.133,86</u> -1.335,15	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573110 Naturerlebniszentrum	21.300 <u>41.300</u> -20.000	21.300 <u>51.100</u> -29.800	23.762,80 <u>17.668,03</u> 6.094,77	20.000 <u>39.200</u> -19.200	80.000 <u>179.200</u> -99.200	20.967,00 <u>17.696,64</u> 3.270,36
573120 Mehrzweckgebäude	31.300 <u>30.500</u> 800	31.300 <u>29.500</u> 1.800	31.378,26 <u>24.426,59</u> 6.951,67	26.000 <u>12.700</u> 13.300	26.000 <u>11.700</u> 14.300	25.921,68 <u>6.779,99</u> 19.141,69
573130 Arztpraxis	6.400 <u>7.800</u> -1.400	4.500 <u>7.800</u> -3.300	6.130,94 <u>6.979,72</u> -848,78	6.400 <u>5.500</u> 900	4.500 <u>5.500</u> -1.000	6.130,94 <u>4.715,92</u> 1.415,02
573140 Wohn- und Geschäftsgebäude am Hafen	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>120.000</u> -120.000	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573500 Bauhof	100 <u>5.800</u> -5.700	100 <u>5.800</u> -5.700	126,26 <u>5.870,41</u> -5.744,15	0 <u>3.400</u> -3.400	0 <u>3.400</u> -3.400	0,00 <u>3.279,44</u> -3.279,44
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	44.600 <u>42.400</u> 2.200	44.400 <u>31.300</u> 13.100	41.983,84 <u>11.434,71</u> 30.549,13	58.000 <u>59.700</u> -1.700	44.400 <u>31.200</u> 13.200	42.023,84 <u>10.995,00</u> 31.028,84
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	1.154.600 <u>733.800</u> 420.800	1.136.200 <u>693.900</u> 442.300	1.082.049,98 <u>661.962,06</u> 420.087,92	1.154.600 <u>733.800</u> 420.800	1.136.200 <u>693.900</u> 442.300	1.189.175,96 <u>651.248,96</u> 537.927,00
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.400 <u>5.800</u> -400	6.700 <u>6.200</u> 500	8.747,20 <u>6.928,20</u> 1.819,00	7.700 <u>27.800</u> -20.100	8.100 <u>28.700</u> -20.600	8.467,50 <u>29.428,20</u> -20.960,70

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	810.285,31	833.900	927.800	939.600	948.500	954.000
		401100 Grundsteuer A	2.907,79	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
		401200 Grundsteuer B	142.342,51	142.000	142.000	142.600	143.800	144.000
		401300 Gewerbesteuer	139.819,05	108.000	161.000	161.000	161.000	161.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	234.301,00	241.600	279.000	289.000	296.200	301.000
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.198,00	15.000	14.900	15.300	15.600	15.700
		403200 Hundesteuer	4.875,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
		403400 Zweitwohnungssteuer	247.961,96	295.700	295.700	295.700	295.700	295.700
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	23.880,00	23.900	27.500	28.300	28.500	28.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294.018,84	323.600	327.400	280.700	287.700	300.800
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	264.228,00	297.900	222.400	255.000	262.000	275.100
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.469,95	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
		413120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	2.991,31	0	0	0	0	0
		414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund Erläuterungen: Zuweisung für Quartierskonzept	0,00	0	66.100	0	0	0
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Zuweisung für Quartierskonzept	0,00	0	13.200	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.080,25	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.249,33	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	550.593,45	524.700	559.200	564.900	562.900	562.900
		431100 Verwaltungsgebühren	17.664,00	10.000	17.000	17.000	15.000	15.000
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	492.640,45	474.800	502.100	507.800	507.800	507.800
		436100 Zweckgebundene Abgaben	40.289,00	39.900	40.100	40.100	40.100	40.100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	84.856,32	85.900	85.800	85.800	85.800	85.800
		441100 Mieten und Pachten	84.149,32	85.600	85.500	85.500	85.500	85.500
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	707,00	300	300	300	300	300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.982,68	17.300	19.300	19.300	19.500	19.500
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.437,20	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	4.032,56	5.700	5.700	5.700	5.900	5.900
		448719 Erstattungen von privaten Unternehmen 19%	881,90	0	0	0	0	0
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	831,02	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	32.807,36	31.300	31.700	31.700	31.700	31.700
		451100 Konzessionsabgaben	32.524,73	31.200	31.600	31.600	31.600	31.600
		452101 Körperschaftsteuer	0,00	0	0	0	0	0
		452108 Solidaritätszuschlag KSt	0,00	0	0	0	0	0
		452110 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	111,22	0	0	0	0	0
		456200 Säumniszuschläge	75,00	0	0	0	0	0
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	96,00	100	100	100	100	100
		459100 Sonstige Finanzerträge	0,41	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	1.788.543,96	1.816.700	1.951.200	1.922.000	1.936.100	1.954.700
50	11	Personalaufwendungen	83.958,57	126.400	142.900	144.300	145.800	146.900
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	65.257,04	92.700	105.700	106.600	107.400	108.000
		501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.154,59	6.600	7.800	8.000	8.300	8.600
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	616,99	800	900	900	900	900
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.929,95	19.200	21.400	21.700	22.100	22.300
		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	245.464,24	479.900	495.800	399.500	400.600	400.600
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Erneuerung Reetdach	27.098,58	214.400	207.900	119.900	119.900	119.900
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.067,46	34.500	41.500	30.500	30.500	30.500
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	560,80	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.	146.528,62	145.900	152.300	154.200	155.300	155.300
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	12.629,00	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	5.034,55	5.500	5.500	5.800	5.800	5.800
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	407,34	900	900	900	900	900
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.032,21	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.579,68	41.500	50.500	50.500	50.500	50.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	205.651,25	167.600	171.500	175.600	175.600	175.600
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	188.368,45	153.400	164.100	168.200	168.200	168.200
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,13	0	0	0	0	0
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	17.282,67	14.200	7.400	7.400	7.400	7.400
53	15	+ Transferaufwendungen	735.595,09	777.000	829.400	837.900	822.200	845.900
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	45.508,40	50.000	54.000	56.000	56.000	58.000
		531210 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	4.000	8.000	8.000	6.000	6.000
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	24.770,32	24.900	29.400	29.400	29.400	29.400
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	400,00	400	400	400	400	400
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.954,41	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		534100 Gewerbesteuerumlage	24.614,00	10.500	15.700	15.700	15.700	15.700
		537210 Kreisumlage	280.587,60	304.200	318.000	319.500	323.400	324.600
		537220 Amtsumlage	205.032,91	224.800	242.700	234.300	217.400	242.200
		537230 Zusatzamtsumlage	151.727,45	154.400	157.400	170.800	170.100	165.800
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	132.955,98	129.000	251.100	164.500	164.600	165.700
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	10.853,50	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
		542300 Leasing	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.172,59	1.300	1.500	1.500	1.700	1.700
		543100 Geschäftsaufwendungen	6.082,59	5.300	5.400	5.400	5.400	6.400
		543110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	0,00	0	88.200	0	0	0
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle KapSt KST GewSt SolZ	6.641,75	6.800	7.500	7.700	7.700	7.700
		544101 Körperschaftsteuer	18.940,00	11.500	18.000	18.000	17.800	17.800
		544108 Solidaritätszuschlag KSt	1.041,71	800	1.100	1.100	1.100	1.100
		544110 Gewerbesteuer	15.977,60	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		544130 Kapitalertragsteuer	19.602,00	14.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		544133 Solidaritätszuschlag KapSt	1.078,12	800	2.000	2.000	2.000	2.000
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	2.862,06	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
		545250 Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	198,90	200	200	200	200	200
		545700 Erstattung an private Unternehmen	43.085,11	55.000	57.400	58.800	58.900	59.000
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	5.308,83	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	111,22	0	0	0	0	0
		548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.403.625,13	1.679.900	1.890.700	1.721.800	1.708.800	1.734.700
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	384.918,83	136.800	60.500	200.200	227.300	220.000
46	19	+ Finanzerträge	750,00	500	100	0	0	0
		461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	750,00	400	100	0	0	0
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.928,20	6.200	5.300	4.500	3.600	2.700
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.928,20	6.100	5.200	4.400	3.500	2.600
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	100	100	100	100	100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.178,20	-5.700	-5.200	-4.500	-3.600	-2.700
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	378.740,63	131.100	55.300	195.700	223.700	217.300
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)	378.740,63	131.100	55.300	195.700	223.700	217.300

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.901,20	16.300	15.900	15.700	15.700	15.700
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
		481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	7.901,20	6.100	5.200	4.500	4.500	4.500
		481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	0,00	0	500	1.000	1.000	1.000
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.901,20	16.300	15.900	15.700	15.700	15.700
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
		581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	7.901,20	6.100	5.200	4.500	4.500	4.500
		581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	0,00	0	500	1.000	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 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	917.336,29	833.900	927.800	939.600	948.500	954.000	
		601100 Grundsteuer A	2.907,79	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	
		601200 Grundsteuer B	143.077,86	142.000	142.000	142.600	143.800	144.000	
		601300 Gewerbesteuer	253.203,05	108.000	161.000	161.000	161.000	161.000	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	225.121,00	241.600	279.000	289.000	296.200	301.000	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.198,00	15.000	14.900	15.300	15.600	15.700	
		603200 Hundesteuer	4.875,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	
		603400 Zweitwohnungssteuer	250.073,59	295.700	295.700	295.700	295.700	295.700	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	23.880,00	23.900	27.500	28.300	28.500	28.900	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.689,26	302.300	306.100	259.400	266.400	279.500	
		611100 Schlüsselzuweisungen	264.228,00	297.900	222.400	255.000	262.000	275.100	
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.469,95	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	
		613120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	2.991,31	0	0	0	0	0	
		614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	66.100	0	0	0	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	13.200	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	562.408,14	524.700	559.200	564.900	562.900	562.900	
		631100 Verwaltungsgebühren	17.294,00	10.000	17.000	17.000	15.000	15.000	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	504.825,14	474.800	502.100	507.800	507.800	507.800	
		636100 Zweckgebundene Abgaben	40.289,00	39.900	40.100	40.100	40.100	40.100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	83.786,32	85.900	85.800	85.800	85.800	85.800	
		641100 Mieten und Pachten	83.123,32	85.600	85.500	85.500	85.500	85.500	
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	663,00	300	300	300	300	300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.082,68	17.300	19.300	19.300	19.500	19.500	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.437,20	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	5.014,46	5.700	5.700	5.700	5.900	5.900	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	831,02	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	43.831,46	31.200	31.600	31.600	31.600	31.600	
		651100 Konzessionsabgaben	29.460,73	31.200	31.600	31.600	31.600	31.600	
		652101 Körperschaftsteuer	0,00	0	0	0	0	0	
		652108 Solidaritätszuschlag KSt	0,00	0	0	0	0	0	
		652110 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0	
		653100 Einzahlungen Umsatzsteuer UST	14.120,32	0	0	0	0	0	
		653199 Einzahlungen aus UST-VZ UST	100,00	0	0	0	0	0	
		656200 Säumniszuschläge	150,00	0	0	0	0	0	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,41	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	967,50	600	200	100	100	100	
		661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	787,50	400	100	0	0	0	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100	0	0	0	0	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	180,00	100	100	100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.896.101,65	1.795.900	1.930.000	1.900.700	1.914.800	1.933.400	
70	10	Personalauszahlungen	76.097,13	126.400	142.900	144.300	145.800	146.900	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	59.143,28	92.700	105.700	106.600	107.400	108.000	
		701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.772,69	6.600	7.800	8.000	8.300	8.600	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	565,69	800	900	900	900	900	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.615,47	19.200	21.400	21.700	22.100	22.300	
		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	229.552,57	479.900	495.800	399.500	400.600	400.600	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.468,46	214.400	207.900	119.900	119.900	119.900	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.705,97	34.500	41.500	30.500	30.500	30.500	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	560,80	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.	143.626,22	145.900	152.300	154.200	155.300	155.300	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	12.740,93	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	4.992,90	5.500	5.500	5.800	5.800	5.800	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	407,34	900	900	900	900	900	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.225,55	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.298,40	41.500	50.500	50.500	50.500	50.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.928,20	6.200	5.300	4.500	3.600	2.700	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.928,20	6.100	5.200	4.400	3.500	2.600	
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	100	100	100	100	100	
73	14	+ Transferauszahlungen	723.127,18	774.900	827.300	835.800	820.100	843.800	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	45.508,40	50.000	54.000	56.000	56.000	58.000	
		731210 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	4.000	8.000	8.000	6.000	6.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	24.770,32	24.900	29.400	29.400	29.400	29.400	
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	400,00	400	400	400	400	400	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.199,50	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
		734100 Gewerbesteuerumlage	13.901,00	10.500	15.700	15.700	15.700	15.700	
		737210 Kreisumlage	280.587,60	304.200	318.000	319.500	323.400	324.600	
		737220 Amtsumlage	205.032,91	224.800	242.700	234.300	217.400	242.200	
		737230 Zusatzamtsumlage	151.727,45	154.400	157.400	170.800	170.100	165.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	158.307,53	131.100	253.200	166.600	166.700	167.800	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	9.963,50	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000	
		742300 Leasing	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.172,59	1.300	1.500	1.500	1.700	1.700	
		743100 Geschäftsauszahlungen	6.038,53	5.300	5.400	5.400	5.400	6.400	
		743110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	0,00	0	88.200	0	0	0	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.641,75	6.800	7.500	7.700	7.700	7.700	
		744101 Körperschaftsteuer	18.940,00	11.500	18.000	18.000	17.800	17.800	
		744108 Solidaritätszuschlag KSt	1.041,71	800	1.100	1.100	1.100	1.100	
		744110 Gewerbesteuer	15.977,60	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000	
		744130 Kapitalertragsteuer	19.602,00	14.000	28.000	28.000	28.000	28.000	
		744133 Solidaritätszuschlag KapSt	1.078,12	800	2.000	2.000	2.000	2.000	
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	3.505,58	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		745250 Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	16,20	200	200	200	200	200	
		745700 Erstattung an private Unternehmen	50.440,24	55.000	57.400	58.800	58.900	59.000	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	10.571,47	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
		747100 Auszahlungen Vorsteuer UST	695,54	0	0	0	0	0	
		747499 Auszahlungen aus UST-VZ UST	12.622,70	0	0	0	0	0	
		748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.194.012,61	1.518.500	1.724.500	1.550.700	1.536.800	1.561.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	702.089,04	277.400	205.500	350.000	378.000	371.600	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	290.000	28.400	0	0	0	
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund Erläuterungen: Zuweisung Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00	230.000	15.000	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land Erläuterungen: Zuweisung für Fahrradbügel & -servicestationen	0,00	60.000	13.400	0	0	0	
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	111,22	0	0	0	0	0	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	111,22	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	0	0	0	
		686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	7.500,00	7.500	7.500	0	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)	7.611,22	297.500	35.900	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
		781500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Erläuterungen: Zuweisung an Hafenbetrieb für Beschaffung Transporter	0,00	0	10.000	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.264,43	0	120.000	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.264,43	0	120.000	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.382,81	0	25.000	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€) Erläuterungen: Beamer / Leinwand Wildkraut-Bekämpfungsgesetz	0,00	0	25.000	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 250,- bis 1.000,-€)	3.382,81	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	1.984,18	540.000	89.400	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	130.000	0	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Erschließung Restgrundstück Am Gretchenweg	1.984,18	310.000	12.000	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: Erneuerung Straßenbeleuchtung Fahrradbügel & -servicestationen	0,00	100.000	77.400	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	6.631,42	540.000	244.400	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	979,80	-242.500	-208.500	0	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)	703.068,84	34.900	-3.000	350.000	378.000	371.600	
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)	680.568,84	12.400	-25.500	327.500	355.500	349.100	
	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)	680.568,84	12.400	-25.500	327.500	355.500	349.100	

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