

GEMEINDE MAASHOLM

Anerkannter Erholungsort

DER BÜRGERMEISTER

Gemeinde Maasholm * Hauptstr. 69 * 24404 Maasholm

Hauptstraße 69
24404 Maasholm
Telefon 04642 / **6021**
Telefax 04642 / **6064**
Datum: 31.01.2024

Einladung

Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Maasholm

Sitzungstermin: Dienstag, 13.02.2024, 19:00 Uhr

Raum, Ort: Netzschuppen am Fischereihafen, 24404 Maasholm

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

1. Eröffnung und Begrüßung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, Feststellung der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit und gegebenenfalls Beschluss über Änderungsanträge zur Tagesordnung
2. Einwohnerfragestunde
3. Beschlussfassung über die in nichtöffentlicher Sitzung zu behandelnden Tagesordnungspunkte
4. Einwendungen zur Niederschrift der Sitzung vom 09.11.2023
5. Mitteilungen des Bürgermeisters
6. Bericht der Ausschussvorsitzenden
7. Bekanntmachung der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse
8. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2022 2024-06GV-132
9. Bilanz des Eigenbetriebes "Gemeindehafen Maasholm" für das Jahr 2022 und Gewinnverwendung 2024-06GV-133
10. Beratung und Beschlussfassung über den Haushalt 2024 der Gemeinde Maasholm 2024-06GV-131
11. Beschluss über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Hafen Maasholm für das Wirtschaftsjahr 2024 2024-06GV-134
12. Ausrichtung der Gemeinde Maasholm zum Thema Schulentwicklungsplanung des Amtes Geltinger Bucht
hier: Erörterung des Kompromissvorschlages und Abfrage eines Stimmungsbildes der Gemeindevertretung
13. Beratung und Beschluss über die Umrüstung des Steges F zum Schwimmsteg
14. Beratung und Beschluss über einen Antrag auf Anordnung einer Zonengeschwindigkeitsbeschränkung auf 30 km/h (VZ 274.1 bzw. 274.2) und eines Verbots für Kraftomnibusse (VZ 257-54) im Uleweg 2024-06GV-135
15. Bauleitplanung in der Gemeinde Maasholm; B-Plan Nr. 2 „Maasholm-Dorf“
hier: Beauftragung eines Planungsbüro, Prüfauftrag

16. Beratung und Beschluss über die Standortfrage der Carsharing-Fahrzeuge und -Ladesäulen
17. Verschiedenes

gez. Kay-Uwe Andresen
Bürgermeister

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2022

<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:

Die Gemeinde Maasholm hat gem. § 91 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde hat gem. § 92 GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 22.01.2024 stattgefunden.

Der Ausschuss hat das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammengefasst. Nach Abschluss der Prüfung legt der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Schlussbericht des Prüfungsausschusses der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

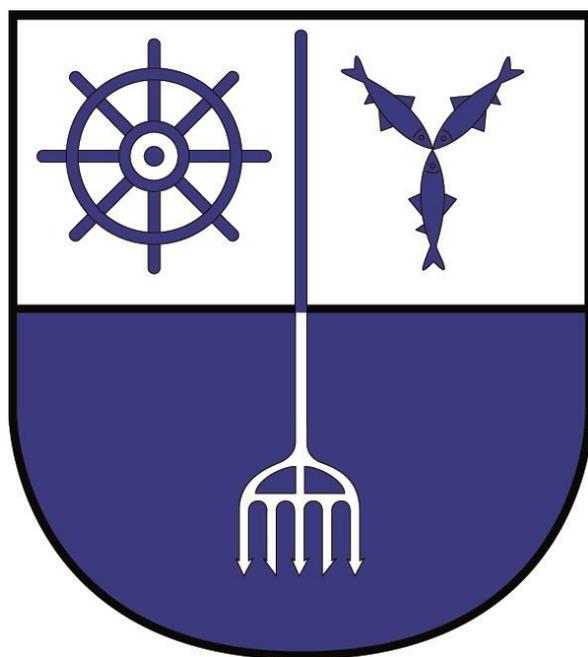
Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Maasholm beschließt den Jahresabschluss 2022 der Gemeinde Maasholm und den Lagebericht in der vorgelegten Fassung. Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und genehmigt. Der Jahresüberschuss in Höhe von 378.740,63 € wird im Haushaltsjahr 2023 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2022



Auszug aus dem

Jahresabschluss

der

Gemeinde Maasholm

zum

31.12.2022

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	1.800,00 13.593,74 -11.793,74	1.800,00 13.771,11 -11.971,11	1.800,00 10.793,70 -8.993,70	1.800,00 12.652,44 -10.852,44	1.800,00 13.821,11 -12.021,11	1.800,00 10.893,58 -9.093,58
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	21.160,22 9.412,36 11.747,86	20.704,27 11.236,21 9.468,06	18.988,17 14.099,34 4.888,83	20.850,22 6.891,41 13.958,81	21.670,27 8.633,89 13.036,38	18.137,14 10.601,30 7.535,84
126000 Brandschutz	687,50 16.631,22 -15.943,72	687,50 16.957,10 -16.269,60	687,50 17.460,13 -16.772,63	100,00 3.943,88 -3.843,88	100,00 5.995,21 -5.895,21	100,00 2.614,00 -2.514,00
272100 Büchereien	0,00 2.151,58 -2.151,58	0,00 2.005,08 -2.005,08	0,00 1.865,60 -1.865,60	0,00 2.151,58 -2.151,58	0,00 2.005,08 -2.005,08	0,00 1.865,60 -1.865,60
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	707,00 1.732,38 -1.025,38	851,00 1.295,00 -444,00	480,00 495,23 -15,23	663,00 1.674,42 -1.011,42	851,00 1.237,06 -386,06	718,00 437,27 280,73
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	831,02 5.480,75 -4.649,73	0,00 1.070,15 -1.070,15	0,00 466,72 -466,72	831,02 3.553,65 -2.722,63	0,00 1.070,15 -1.070,15	0,00 597,77 -597,77
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 1.754,91 -1.754,91	0,00 1.966,83 -1.966,83	0,00 1.481,41 -1.481,41	0,00 1.893,17 -1.893,17	0,00 1.946,78 -1.946,78	0,00 1.449,60 -1.449,60
331100 Förderung von Trägern	0,00 344,00 -344,00	0,00 344,00 -344,00	0,00 344,00 -344,00	0,00 344,00 -344,00	0,00 344,00 -344,00	0,00 344,00 -344,00
362200 Kinder- und Jugenderholung	0,00 101,50 -101,50	0,00 245,57 -245,57	0,00 0,00 0,00	0,00 101,50 -101,50	0,00 245,57 -245,57	0,00 0,00 0,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00 1.005,22 -1.005,22	0,00 1.194,35 -1.194,35	0,00 1.038,79 -1.038,79	0,00 1.749,54 -1.749,54	0,00 1.235,05 -1.235,05	0,00 1.238,34 -1.238,34
365100 Kindertagesstätten	0,00 45.508,40 -45.508,40	27.371,55 54.478,63 -27.107,08	10.133,15 126.634,55 -116.501,40	0,00 45.508,40 -45.508,40	27.371,55 54.478,63 -27.107,08	10.133,15 126.634,55 -116.501,40
366100 Jugendräume	0,00 24,94 -24,94	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 24,94 -24,94	0,00 0,00 0,00	0,00 -143,25 143,25
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 400,00 -400,00	0,00 310,00 -310,00	0,00 310,00 -310,00	0,00 400,00 -400,00	0,00 310,00 -310,00	0,00 310,00 -310,00
511100 Orts- und Regionalplanung	0,00 3.526,56 -3.526,56	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 3.526,56 -3.526,56	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
522100 Eigene Baugebiete	1.649,73 1.357,93 291,80	1.649,71 1.357,91 291,80	1.649,73 1.357,93 291,80	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
522200 Eigener Wohnungsbau	27.804,77 32.324,31 4.480,46	31.291,65 14.240,67 17.050,98	23.788,69 52.291,88 -28.503,19	27.804,77 19.830,86 7.973,91	31.291,65 18.478,86 12.812,79	23.788,69 54.560,84 -30.772,15
522400 Sonstige eigene Grundstücke	8.205,71 319,23 7.886,48	13.254,96 286,19 12.968,77	7.762,06 218,67 7.543,39	8.205,71 1.522,46 6.683,25	13.254,96 232,99 13.021,97	7.762,06 218,67 7.543,39
531100 Elektrizitätsversorgung	30.976,13 0,00 30.976,13	29.121,00 225,60 28.895,40	31.470,36 0,00 31.470,36	28.512,13 0,00 28.512,13	29.121,00 225,60 28.895,40	38.330,36 0,00 38.330,36
532100 Gasversorgung	1.548,60 0,00 1.548,60	1.460,00 3,31 1.456,69	1.763,57 0,00 1.763,57	948,60 0,00 948,60	1.460,00 3,31 1.456,69	2.213,57 0,00 2.213,57
537100 Fäkalienabfuhr	2.521,41 3.895,07 -1.373,66	293,21 261,69 31,52	0,00 0,00 0,00	2.521,41 3.299,76 -778,35	293,21 239,19 54,02	148,31 1.319,98 -1.171,67
538100 Abwasserbeseitigung	286.641,42 295.973,15 -9.331,73	249.014,30 313.237,54 -64.223,24	265.909,82 332.456,46 -66.546,64	299.415,74 165.153,28 134.262,46	245.225,93 205.516,16 39.709,77	228.458,39 459.658,98 -231.200,59
538200 Öffentliche Toiletten	1.169,99 4.996,41 -3.826,42	1.170,00 6.098,11 -4.928,11	1.169,99 3.142,78 -1.972,79	869,20 4.620,77 -3.751,57	869,20 5.722,47 -4.853,27	869,20 2.767,14 -1.897,94
541100 Gemeindestraßen	12.507,34 123.661,08 -111.153,74	12.982,46 133.329,15 -120.346,69	12.877,77 115.911,73 -103.033,96	4.076,69 98.485,76 -94.409,07	6.406,91 121.503,72 -115.096,81	4.818,31 106.845,37 -102.027,06

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	201.006,33 <u>114.316,28</u> 86.690,05	169.524,71 <u>101.848,96</u> 67.675,75	171.103,63 <u>111.222,61</u> 59.881,02	214.427,46 <u>110.018,20</u> 104.409,26	188.254,36 <u>179.252,70</u> 9.001,66	197.254,47 <u>124.264,64</u> 72.989,83
551100 Park- und Gartenanlagen	0,00 <u>540,17</u> -540,17	0,00 <u>517,98</u> -517,98	104,63 <u>467,65</u> -363,02	0,00 <u>394,99</u> -394,99	0,00 <u>357,17</u> -357,17	104,63 <u>291,13</u> -186,50
551200 Kinderspielplätze	0,00 <u>209,55</u> -209,55	0,00 <u>326,93</u> -326,93	0,00 <u>328,96</u> -328,96	0,00 <u>169,98</u> -169,98	0,00 <u>326,93</u> -326,93	0,00 <u>0,00</u> 0,00
552000 Hafen Maasholm	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>14.000,00</u> -14.000,00	0,00 <u>14.000,00</u> -14.000,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>2.308,03</u> -2.308,03	0,00 <u>2.000,10</u> -2.000,10	0,00 <u>1.952,81</u> -1.952,81	0,00 <u>2.308,03</u> -2.308,03	0,00 <u>2.000,10</u> -2.000,10	0,00 <u>1.952,81</u> -1.952,81
553100 Bestattungswesen	0,00 <u>5.482,18</u> -5.482,18	0,00 <u>3.533,82</u> -3.533,82	0,00 <u>162,03</u> -162,03	0,00 <u>8.780,30</u> -8.780,30	0,00 <u>93,00</u> -93,00	0,00 <u>90,68</u> -90,68
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	3.798,71 <u>5.133,86</u> -1.335,15	3.798,71 <u>5.133,87</u> -1.335,16	3.798,71 <u>5.133,86</u> -1.335,15	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573110 Naturerlebniszentrum	23.762,80 <u>17.668,03</u> 6.094,77	22.641,53 <u>15.596,85</u> 7.044,68	19.267,55 <u>34.009,20</u> -14.741,65	20.967,00 <u>17.696,64</u> 3.270,36	60.722,79 <u>23.998,06</u> 36.724,73	30.355,18 <u>46.648,75</u> -16.293,57
573120 Mehrzweckgebäude	31.378,26 <u>24.426,59</u> 6.951,67	31.378,26 <u>25.764,96</u> 5.613,30	31.315,35 <u>24.161,14</u> 7.154,21	25.921,68 <u>6.779,99</u> 19.141,69	25.921,68 <u>7.765,99</u> 18.155,69	25.921,68 <u>6.480,52</u> 19.441,16
573130 Arztpraxis	6.130,94 <u>6.979,72</u> -848,78	0,00 <u>6.520,48</u> -6.520,48	2.753,43 <u>8.260,81</u> -5.507,38	6.130,94 <u>4.715,92</u> 1.415,02	0,00 <u>4.256,25</u> -4.256,25	1.353,43 <u>6.573,50</u> -5.220,07
573500 Bauhof	126,26 <u>5.870,41</u> -5.744,15	126,26 <u>5.776,41</u> -5.650,15	126,26 <u>6.425,53</u> -6.299,27	0,00 <u>3.279,44</u> -3.279,44	0,00 <u>10.391,39</u> -10.391,39	0,00 <u>3.557,99</u> -3.557,99
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	41.983,84 <u>11.434,71</u> 30.549,13	42.093,97 <u>3.488,85</u> 38.605,12	32.424,26 <u>9.483,69</u> 22.940,57	42.023,84 <u>10.995,00</u> 31.028,84	42.343,95 <u>3.695,68</u> 38.648,27	32.253,28 <u>10.475,21</u> 21.778,07
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	1.082.049,98 <u>661.962,06</u> 420.087,92	879.410,14 <u>578.356,47</u> 301.053,67	859.870,65 <u>571.162,87</u> 288.707,78	1.189.175,96 <u>651.248,96</u> 537.927,00	873.421,83 <u>577.322,45</u> 296.099,38	863.406,18 <u>569.456,69</u> 293.949,49
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8.747,20 <u>6.928,20</u> 1.819,00	9.710,26 <u>14.911,22</u> -5.200,96	10.264,01 <u>15.782,01</u> -5.518,00	-1.895.245,37 <u>-1.193.715,83</u> -701.529,54	-1.570.380,29 <u>-1.252.704,55</u> -317.675,74	-1.487.926,03 <u>-1.552.005,66</u> 64.079,63

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	655.244,68	729.700,00	810.285,31	-80.585,31	
		401100 Grundsteuer A	2.907,79	2.900,00	2.907,79	-7,79	
		401200 Grundsteuer B	141.819,15	141.800,00	142.342,51	-522,85	
		401300 Gewerbesteuer	105.166,87	103.000,00	139.819,05	-36.819,05	
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	213.792,00	210.100,00	234.301,00	-24.201,00	
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.781,00	13.900,00	14.198,00	-298,00	
		403200 Hundesteuer	4.455,00	4.600,00	4.875,00	-275,00	
		403400 Zweitwohnungssteuer	150.006,87	230.000,00	247.961,96	-17.961,96	
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	20.316,00	23.400,00	23.880,00	-480,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.655,44	280.200,00	294.018,84	-13.818,84	
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	213.936,00	255.800,00	264.228,00	-8.428,00	
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.425,32	2.900,00	4.469,95	-1.569,95	
		413120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.679,11	0,00	2.991,31	-2.991,31	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.365,67	10.500,00	11.080,25	-580,25	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.249,34	11.000,00	11.249,33	-249,33	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	465.991,64	534.300,00	550.593,45	-16.293,45	
		431100 Verwaltungsgebühren	16.539,00	10.000,00	17.664,00	-7.664,00	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	409.057,51	483.600,00	492.640,45	-9.040,45	
		436100 Zweckgebundene Abgaben	40.395,13	40.700,00	40.289,00	411,00	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	81.507,71	84.000,00	84.856,32	-856,32	
		441100 Mieten und Pachten	80.656,71	83.700,00	84.149,32	-449,32	
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	851,00	300,00	707,00	-407,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.832,07	17.500,00	15.982,68	1.517,32	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.964,29	8.300,00	8.437,20	-137,20	
		448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7.696,23	5.900,00	4.032,56	1.867,44	
		448719 Erstattungen von privaten Unternehmen 19%	0,00	0,00	881,90	-881,90	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	27.371,55	1.500,00	831,02	668,98	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	38.322,65	31.300,00	32.807,36	-1.507,36	
		451100 Konzessionsabgaben	30.581,00	31.200,00	32.524,73	-1.324,73	
		452101 Körperschaftsteuer	1.273,00	0,00	0,00	0,00	
		452108 Solidaritätszuschlag KSt	70,02	0,00	0,00	0,00	
		452110 Gewerbesteuer	953,60	0,00	0,00	0,00	
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.320,00	0,00	111,22	-111,22	
		456200 Säumniszuschläge	125,00	0,00	75,00	-75,00	
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100,00	96,00	4,00	
		459100 Sonstige Finanzerträge	0,03	0,00	0,41	-0,41	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	1.533.554,19	1.677.000,00	1.788.543,96	-111.543,96	
50	11	Personalaufwendungen	84.097,20	103.100,00	83.958,57	19.141,43	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	64.881,31	74.300,00	65.257,04	9.042,96	0,00
		501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte	590,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.137,23	5.300,00	4.154,59	1.145,41	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	617,40	800,00	616,99	183,01	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.871,26	15.600,00	13.929,95	1.670,05	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.982,74	363.800,00	245.464,24	118.335,76	0,00
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.630,26	71.600,00	27.098,58	44.501,42	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.492,20	29.000,00	21.067,46	7.932,54	0,00
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.694,80	2.200,00	560,80	1.639,20	0,00
		523100 Mieten und Pachten	6.526,00	6.600,00	6.526,00	74,00	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	119.558,08	178.600,00	146.528,62	32.071,38	0,00
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	14.147,93	14.000,00	12.629,00	1.371,00	0,00
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	3.547,09	5.000,00	5.034,55	-34,55	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	324,90	900,00	407,34	492,66	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.362,05	10.500,00	5.032,21	5.467,79	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.699,43	41.500,00	20.579,68	20.920,32	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	215.688,33	203.000,00	205.651,25	-2.651,25	0,00
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	184.573,15	186.500,00	188.368,45	-1.868,45	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,51	100,00	0,13	99,87	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	31.114,67	16.400,00	17.282,67	-882,67	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	661.115,87	723.200,00	735.595,09	-12.395,09	0,00
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	54.478,63	50.000,00	45.508,40	4.491,60	0,00
		531210 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	24.462,39	24.500,00	24.770,32	-270,32	0,00
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	310,00	400,00	400,00	0,00	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.508,40	3.800,00	2.954,41	845,59	0,00
		534100 Gewerbesteuerumlage	9.615,00	10.100,00	24.614,00	-14.514,00	0,00
		537210 Kreisumlage	251.736,00	274.000,00	280.587,60	-6.587,60	0,00
		537220 Amtsumlage	185.205,13	200.800,00	205.032,91	-4.232,91	0,00
		537230 Zusatzamtsumlage	131.800,32	147.100,00	151.727,45	-4.627,45	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	131.235,48	123.500,00	132.955,98	-9.455,98	0,00
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.291,54	12.500,00	10.853,50	1.646,50	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,58	1.300,00	1.172,59	127,41	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	3.390,74	11.000,00	6.082,59	4.917,41	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle KapSt KST GewSt SolZ	6.953,61	6.700,00	6.641,75	58,25	0,00
		544101 Körperschaftsteuer	17.489,00	11.500,00	18.940,00	-7.440,00	0,00
		544108 Solidaritätszuschlag KSt	961,89	800,00	1.041,71	-241,71	0,00
		544110 Gewerbesteuer	15.748,00	12.000,00	15.977,60	-3.977,60	0,00
		544130 Kapitalertragsteuer	18.239,85	14.000,00	19.602,00	-5.602,00	0,00
		544133 Solidaritätszuschlag KapSt	1.003,19	800,00	1.078,12	-278,12	0,00
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	4.550,79	3.100,00	2.862,06	237,94	0,00
		545250 Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	16,20	200,00	198,90	1,10	0,00
		545700 Erstattung an private Unternehmen	46.955,42	47.400,00	43.085,11	4.314,89	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	3.369,47	2.200,00	5.308,83	-3.108,83	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	53,20	0,00	111,22	-111,22	0,00
		548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17 = ordentliche Aufwendungen	1.328.119,62	1.516.600,00	1.403.625,13	112.974,87	0,00
		18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	205.434,57	160.400,00	384.918,83	-224.518,83	
46	19	+ Finanzerträge	1.050,00	800,00	750,00	50,00	
		461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.050,00	700,00	750,00	-50,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100,00	0,00	100,00	
55	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.840,22	7.100,00	6.928,20	171,80	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	7.794,22	7.000,00	6.928,20	71,80	0,00
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	46,00	100,00	0,00	100,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.790,22	-6.300,00	-6.178,20	-121,80	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	198.644,35	154.100,00	378.740,63	-224.640,63	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	198.644,35	154.100,00	378.740,63	-224.640,63	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.731,26	8.000,00	7.901,20	98,80
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	8.660,26	8.000,00	7.901,20	98,80
	481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	7.071,00	0,00	0,00	0,00
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.731,26	8.000,00	7.901,20	98,80
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	8.660,26	8.000,00	7.901,20	98,80
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	7.071,00	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR	
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	649.331,37	729.700,00	917.336,29	-187.636,29	
		601100 Grundsteuer A	2.907,79	2.900,00	2.907,79	-7,79	
		601200 Grundsteuer B	141.911,76	141.800,00	143.077,86	-1.277,86	
		601300 Gewerbesteuer	98.931,47	103.000,00	253.203,05	-150.203,05	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	213.989,00	210.100,00	225.121,00	-15.021,00	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.781,00	13.900,00	14.198,00	-298,00	
		603200 Hundesteuer	4.487,50	4.600,00	4.875,00	-275,00	
		603400 Zweitwohnungssteuer	150.006,85	230.000,00	250.073,59	-20.073,59	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	20.316,00	23.400,00	23.880,00	-480,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.040,43	258.700,00	271.689,26	-12.989,26	
		611100 Schlüsselzuweisungen	213.936,00	255.800,00	264.228,00	-8.428,00	
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.425,32	2.900,00	4.469,95	-1.569,95	
		613120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.679,11	0,00	2.991,31	-2.991,31	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468.326,13	534.300,00	562.408,14	-28.108,14	
		631100 Verwaltungsgebühren	17.505,00	10.000,00	17.294,00	-7.294,00	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	410.196,32	483.600,00	504.825,14	-21.225,14	
		636100 Zweckgebundene Abgaben	40.624,81	40.700,00	40.289,00	411,00	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	81.507,71	84.000,00	83.786,32	213,68	
		641100 Mieten und Pachten	80.656,71	83.700,00	83.123,32	576,68	
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	851,00	300,00	663,00	-363,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.852,37	17.500,00	16.082,68	1.417,32	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.964,29	8.300,00	8.437,20	-137,20	
		648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7.716,53	5.900,00	5.014,46	885,54	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	27.371,55	1.500,00	831,02	668,98	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	53.961,14	31.200,00	43.831,46	-12.631,46	
		651100 Konzessionsabgaben	30.581,00	31.200,00	29.460,73	1.739,27	
		652101 Körperschaftsteuer	1.273,00	0,00	0,00	0,00	
		652108 Solidaritätszuschlag KSt	70,02	0,00	0,00	0,00	
		652110 Gewerbesteuer	953,60	0,00	0,00	0,00	
		653100 Einzahlungen Umsatzsteuer UST	11.544,75	0,00	14.120,32	-14.120,32	
		653199 Einzahlungen aus UST-VZ UST	9.488,74	0,00	100,00	-100,00	
		656200 Säumniszuschläge	50,00	0,00	150,00	-150,00	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	0,00	0,41	-0,41	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.087,50	900,00	967,50	-67,50	
		661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.087,50	700,00	787,50	-87,50	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100,00	0,00	100,00	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100,00	180,00	-80,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524.106,65	1.656.300,00	1.896.101,65	-239.801,65	
70	10	Personalauszahlungen	84.392,20	103.100,00	76.097,13	27.002,87	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	64.881,31	74.300,00	59.143,28	15.156,72	
		701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	885,00	6.800,00	0,00	6.800,00	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.137,23	5.300,00	3.772,69	1.527,31	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamteninnen und Beamte	617,40	800,00	565,69	234,31	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.871,26	15.600,00	12.615,47	2.984,53	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR	
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	300,00	0,00	300,00	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	288.149,90	363.800,00	229.552,57	134.247,43	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.095,31	71.600,00	26.468,46	45.131,54	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.492,20	29.000,00	10.705,97	18.294,03	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.694,80	2.200,00	560,80	1.639,20	
		723100 Mieten und Pachten	6.526,00	6.600,00	6.526,00	74,00	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	167.400,46	178.600,00	143.626,22	34.973,78	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	14.713,04	14.000,00	12.740,93	1.259,07	
		724120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	3.825,64	5.000,00	4.992,90	7,10	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	324,90	900,00	407,34	492,66	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.985,45	10.500,00	5.225,55	5.274,45	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.092,10	41.500,00	18.298,40	23.201,60	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.840,22	7.100,00	6.928,20	171,80	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	7.794,22	7.000,00	6.928,20	71,80	
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	46,00	100,00	0,00	100,00	
73	14	+ Transferauszahlungen	658.615,04	721.100,00	723.127,18	-2.027,18	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	54.478,63	50.000,00	45.508,40	4.491,60	
		731210 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	24.462,39	24.500,00	24.770,32	-270,32	
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	310,00	400,00	400,00	0,00	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.041,57	1.700,00	1.199,50	500,50	
		734100 Gewerbesteuerumlage	8.581,00	10.100,00	13.901,00	-3.801,00	
		737210 Kreisumlage	251.736,00	274.000,00	280.587,60	-6.587,60	
		737220 Amtsumlage	185.205,13	200.800,00	205.032,91	-4.232,91	
		737230 Zusatzamtsumlage	131.800,32	147.100,00	151.727,45	-4.627,45	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	141.282,47	125.600,00	158.307,53	-32.707,53	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.291,54	12.500,00	9.963,50	2.536,50	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,58	1.300,00	1.172,59	127,41	
		743100 Geschäftsauszahlungen	3.439,22	11.000,00	6.038,53	4.961,47	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.953,61	6.700,00	6.641,75	58,25	
		744101 Körperschaftsteuer	17.489,00	11.500,00	18.940,00	-7.440,00	
		744108 Solidaritätszuschlag KSt	961,89	800,00	1.041,71	-241,71	
		744110 Gewerbesteuer	15.748,00	12.000,00	15.977,60	-3.977,60	
		744130 Kapitalertragsteuer	18.239,85	14.000,00	19.602,00	-5.602,00	
		744133 Solidaritätszuschlag KapSt	1.003,19	800,00	1.078,12	-278,12	
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	4.585,19	3.100,00	3.505,58	-405,58	
		745250 Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	0,00	200,00	16,20	183,80	
		745700 Erstattung an private Unternehmen	37.554,90	47.400,00	50.440,24	-3.040,24	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	1.946,78	4.300,00	10.571,47	-6.271,47	
		747100 Auszahlungen Vorsteuer UST	12.791,10	0,00	695,54	-695,54	
		747499 Auszahlungen aus UST-VZ UST	8.065,62	0,00	12.622,70	-12.622,70	
		748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	50,00	0,00	0,00	0,00	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	1.180.279,83	1.320.700,00	1.194.012,61	126.687,39	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	343.826,82	335.600,00	702.089,04	-366.489,04	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR	
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	42.041,14	183.300,00	0,00	183.300,00	
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	123.700,00	0,00	123.700,00	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	59.600,00	0,00	59.600,00	
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	37.041,14	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.320,00	0,00	111,22	-111,22	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.320,00	0,00	111,22	-111,22	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	
		686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.861,14	190.800,00	7.611,22	183.188,78	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.718,95	0,00	0,00	0,00	
		781500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.718,95	0,00	0,00	0,00	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.264,43	-1.264,43	
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.264,43	-1.264,43	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.781,79	3.000,00	3.382,81	-382,81	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,- €)	7.443,64	3.000,00	0,00	3.000,00	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,- €)	338,15	0,00	3.382,81	-3.382,81	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.764,20	294.200,00	1.984,18	292.215,82	
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	11.781,00	129.100,00	0,00	129.100,00	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	53.983,20	165.100,00	1.984,18	163.115,82	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	80.264,94	297.200,00	6.631,42	290.568,58	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-25.403,80	-106.400,00	979,80	-107.379,80	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	318.423,02	229.200,00	703.068,84	-473.868,84	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00	
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00	0,00	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	295.923,02	206.700,00	680.568,84	-473.868,84	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	295.923,02	206.700,00	680.568,84	-473.868,84	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennante Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	3.273.034,93	3.117.707,51
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	3.248.108,93	3.100.281,51
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	186.109,22	187.312,45
021	1.2.1.1 Grünflächen	111.699,23	111.699,23
022	1.2.1.2 Ackerland	8.409,63	8.409,63
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	22,50	22,50
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	65.977,86	67.181,09
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.519.992,47	1.479.050,75
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	82.978,53	80.199,48
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.437.013,94	1.398.851,27
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.457.221,46	1.355.286,18
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	165.041,67	164.991,65
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.072.693,31	983.102,52
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	206.397,17	195.444,28
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13.089,31	11.747,73
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	13.086,93	12.711,29
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	41.182,36	36.001,64
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.728,10	14.130,81
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.788,39	15.788,39
	1.3 Finanzanlagen	24.926,00	17.426,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.114,00	2.114,00
11	1.3.2 Beteiligungen	312,00	312,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	22.500,00	15.000,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	22.500,00	15.000,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	2.274.095,16	2.939.023,61
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.489,99	3.849,60
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	10.933,51	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.556,48	785,60
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
	2.2.2.2 Forderung aus Steuervorgängen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	3.064,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	2.254.605,17	2.935.174,01
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	165.210,72	151.296,07
	BILANZSUMME AKTIVA	5.712.340,81	6.208.027,19

	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.414.090,15	4.792.830,78
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.236.433,84	3.236.433,84
202	1.2 Sonderrücklage	3.096,12	3.096,12
203	1.3 Ergebnisrücklage	975.915,84	1.174.560,19
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	198.644,35	378.740,63
	2. Sonderposten	1.097.731,92	1.075.402,34
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	237.490,73	226.410,48
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	407.841,36	396.592,03
	2.3 für Beiträge	452.399,83	452.399,83
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	452.399,83	452.399,83
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	200.518,74	240.254,87
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	180.000,00	157.500,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	180.000,00	157.500,00
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.383,34	62.751,35
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	10.135,40	20.003,52
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	10.135,40	20.003,52
371	4.7.3 Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	99.539,20
	BILANZSUMME PASSIVA	5.712.340,81	6.208.027,19

Anhang zum Jahresabschluss 2022 der Gemeinde Maasholm

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2022 der Gemeinde Maasholm wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

In dem Anhang zum Jahresabschluss gem. § 44 Abs. 1 Nr. 5 i.V.m. § 51 GemHVO – Doppik sind die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2022. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2021 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2014 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte ausschließlich nach den Maßgaben des § 41 GemHVO – Doppik zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Werte der abnutzbaren Anlagegüter wurden, entsprechend ihrer Nutzungsdauer gemäß den Vorgaben der Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibung) vom 08.01.2014, um die planmäßige, lineare Abschreibung gem. § 43 GemHVO - Doppik reduziert.

Weiterhin bildet die Bewertungsrichtlinie für die Eröffnungs- und Folgebilanzen der Gemeinden im Amt Geltinger Bucht und des Amtes Geltinger Bucht die Grundlage für die Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens.

Abweichungen von diesem Grundsatz werden ggf. zu den einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 6.208.027,19 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 3.117.707,51 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2022	65.977,86 €
Zugang (Grundstückstausch)	1.264,43 €
<u>Abgang (Grundstückstausch)</u>	<u>- 61,20 €</u>
Stand zum 31.12.2022	67.181,09 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.3 Wohnbauten**

Stand zum 01.01.2022	82.978,53 €
Abschreibung	- 2.779,05 €
Stand zum 31.12.2022	80.199,48 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2022	1.437.013,94 €
Zugang (Parkplatzabtrennung)	1.984,18 €
Abschreibung	- 40.146,85 €
Stand zum 31.12.2022	1.398.851,27 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2022	165.041,67 €
Abgang (Grundstückstausch)	- 50,02 €
Stand zum 31.12.2022	164.991,65 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2022	1.072.693,31 €
Zugang (Pumpwerk Smuggelstieg)	34.020,83 €
Abschreibung	- 123.611,62 €
Stand zum 31.12.2022	983.102,52 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2022	206.397,17 €
Abschreibung	- 10.952,89 €
Stand zum 31.12.2022	195.444,28 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2022	13.089,31 €
Abschreibung	- 1.341,58 €
Stand zum 31.12.2022	11.747,73 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Stand zum 01.01.2022	13.086,93 €
Abschreibung	- 375,64 €
Stand zum 31.12.2022	12.711,29 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2022	41.182,36 €
Zugang (Radarsensor und Steuergerät für das Klärwerk, iPhone 8)	1.682,99 €
Abschreibung	- 6.863,71 €
Stand zum 31.12.2022	36.001,64 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2022	14.728,10 €
Zugang (Küche)	1.699,82 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 2.297,11 €</u>
Stand zum 31.12.2022	14.130,81 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2022	15.788,39 €
Zugang	0,00 €
<u>Abgang</u>	<u>- 0,00 €</u>
Stand zum 31.12.2022	15.788,39 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2022	22.500,00 €
<u>Abgang (Rückzahlung Darlehen an Hafenbetrieb gem. Tilgungsplan)</u>	<u>- 7.500,00 €</u>
Stand zum 31.12.2022	15.000,00 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 2.939.023,61 €

Zum Umlaufvermögen gehören die Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft in der Gemeinde verbleiben und den Zwecken der Kommune dienen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Maasholm hat zum 31.12.2022 bilanzierte Forderungen in Höhe von 3.849,60€. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2022 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2022	2.254.605,17 €
<u>Veränderung</u>	<u>680.568,84 €</u>
Stand zum 31.12.2022	2.935.174,01 €

Das Amt Geltinger Bucht führt die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden. Aus diesem Grund werden die liquiden Mittel der Gemeinden seit dem 01.01.2016 im Kassenbestand des Amtes geführt und in den Gemeinden als Forderung gegenüber dem Amt ausgewiesen. Durch den Ausweis dieser Forderung in dem Konto 612100.185100 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Maasholm im Bilanzzeitraum 2022 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

Weiterhin sind gem. § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in dieser Position abzubilden.

Stand zum 01.01.2022	165.210,72 €
Zugang (Versicherungen NEZ und Rathaus)	3.368,02 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 17.282,67 €</u>
Stand zum 31.12.2022	151.296,07 €

Passiva

Auf der Passiv-Seite der Bilanz wird das Kapital (Eigen- und Fremdkapital) der Gemeinde nachgewiesen.

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 6.208.027,19 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.792.830,78 € und hat sich somit gegenüber der Schlussbilanz 2021 um 378.740,63 € erhöht.

Das kommunale Eigenkapital der Gemeinde Maasholm setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage	3.236.433,84 €
Sonderrücklage	3.096,12 €
Ergebnisrücklage	1.174.560,19 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	378.740,63 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 1.075.402,34 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2022	237.490,73 €
<u>Auflösungen</u>	- 11.080,25 €
Stand zum 31.12.2022	226.410,48 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2022	407.841,36 €
<u>Auflösungen</u>	- 11.249,33 €
Stand zum 31.12.2022	396.592,03 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Maasholm hat zum 31.12.2022 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 240.254,87 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitsspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2022 erläutert.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Stand zum 01.01.2022	0,00 €
Zugang (Werbeeinnahmen, Internetanzeigen, Gewerbesteuer)	99.539,20 €
<u>Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2021</u>	- 0,00 €
Stand zum 31.12.2022	99.539,20 €

Sonstiges und Anlagen

Dem Anhang sind gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik folgende Anlagen beigefügt:

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitsspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 5: Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,
Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Maasholm, 16.05.2022

Kay-Uwe Andresen
Bürgermeister

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	111000	448500	Gemeindeorgane	Erstattung Werkleiterentschädigung vom Hafenbetrieb	ER	1.800	0,00	1.800,00	0,00
04	111000	503100	Gemeindeorgane	Sozialversicherungsbeiträge Bürgermeister/in	AU	800	0,00	616,99	183,01
04	111000	529100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	AU	3.000	0,00	2.123,25	876,75
04	111000	542100	Gemeindeorgane	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	AU	12.500	0,00	10.853,50	1.646,50
04	111100	431100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Verwaltungsgebühren	ER	10.000	0,00	17.664,00	-7.664,00
04	111100	441100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mieten und Pachten	ER	2.400	0,00	2.422,42	-22,42
04	111100	448700	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Erstattungen von privaten Unternehmen	ER	1.400	0,00	1.073,80	326,20
04	111100	521100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	1.000	0,00	679,23	320,77
04	111100	524100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	3.000	0,00	1.488,64	1.511,36
04	111100	527100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geräte und Ausstattung Gemeindebüro	AU	500	0,00	0,00	500,00
04	111100	542900	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mitgliedsbeiträge	AU	600	0,00	517,77	82,23
04	111100	543100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsausgaben	AU	1.600	0,00	2.174,55	-574,55
04	111100	544100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	AU	1.600	0,00	1.559,56	40,44
04	111100	571100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	3.000	0,00	2.992,61	7,39
04	126000	416100	Brandschutz	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	0	0,00	87,84	-87,84
04	126000	416200	Brandschutz	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	500	0,00	499,66	0,34
04	126000	441100	Brandschutz	Mieten und Pachten	ER	100	0,00	100,00	0,00
04	126000	521100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	2.800	0,00	1.978,67	821,33
04	126000	527100	Brandschutz	Geräte / Ausstattung	AU	2.500	0,00	271,61	2.228,39
04	126000	529100	Brandschutz	Sonstige Sachausgaben	AU	1.500	0,00	1.202,68	297,32
04	126000	531800	Brandschutz	Zuschuss Kameradschaftskasse	AU	500	0,00	500,00	0,00
04	126000	571100	Brandschutz	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	3.600	0,00	3.590,42	9,58
04	126000	574100	Brandschutz	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	9.100	0,00	9.087,84	12,16
04	272100	545700	Büchereien	Kostenanteil Fahrbücherei	AU	2.200	0,00	2.151,58	48,42
04	281100	442100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Einnahmen aus Chronikverkauf	ER	300	0,00	707,00	-407,00
04	281100	522100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ortsverschönerung	AU	1.000	0,00	538,77	461,23
04	281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	AU	0	0,00	881,65	-881,65

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	281100	531800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuschüsse an Vereine und Verbände	AU	300	0,00	254,00	46,00
04	281100	571100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	0	0,00	57,96	-57,96
04	281100	573100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	AU	100	0,00	0,00	100,00
04	315100	448800	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Erstattungen von übrigen Bereichen	ER	1.500	0,00	831,02	668,98
04	315100	529100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Seniorenbetreuung	AU	5.000	0,00	5.480,75	-480,75
04	315200	531800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	AU	2.100	0,00	1.754,91	345,09
04	331100	531800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an Vereine und Verbände	AU	500	0,00	344,00	156,00
04	362200	531800	Kinder- und Jugenderholung	Zuschüsse für Kinder- und Jugenderholung	AU	400	0,00	101,50	298,50
04	362500	529100	Sonstige Jugendarbeit	Ausgaben für Kinderfeste	AU	1.000	0,00	295,43	704,57
04	362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	AU	800	0,00	709,79	90,21
04	365100	531200	Kindertagesstätten	Kita-Kosten-Anteile an Gemeinden / GV	AU	50.000	0,00	45.508,40	4.491,60
04	365100	531210	Kindertagesstätten	Zusätzlicher Kostenausgleich an Standortgemeinden	AU	12.500	0,00	0,00	12.500,00
04	366100	521100	Jugendräume	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	15.000	0,00	0,00	15.000,00
04	366100	524100	Jugendräume	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	0	0,00	24,94	-24,94
04	421100	531700	Allgemeine Förderung des Sports	Zuschüsse an Vereine/Verbände	AU	400	0,00	400,00	0,00
04	511100	543100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsaufwendungen	AU	8.000	0,00	3.526,56	4.473,44
04	522100	416100	Eigene Baugebiete	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	1.600	0,00	1.649,73	-49,73
04	522100	574100	Eigene Baugebiete	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	1.400	0,00	1.357,93	42,07
04	522200	441100	Eigener Wohnungsbau	Mieten und Pachten	ER	29.400	0,00	27.804,77	1.595,23
04	522200	521100	Eigener Wohnungsbau	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	10.000	0,00	8.429,65	1.570,35
04	522200	524100	Eigener Wohnungsbau	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	9.000	0,00	11.410,39	-2.410,39
04	522200	571100	Eigener Wohnungsbau	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	3.500	0,00	3.484,27	15,73
04	522400	441100	Sonstige eigene Grundstücke	Mieten und Pachten	ER	7.800	0,00	8.144,51	-344,51
04	522400	454100	Sonstige eigene Grundstücke	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	ER	0	0,00	61,20	-61,20
04	522400	524100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	300	0,00	258,03	41,97
04	522400	547100	Sonstige eigene Grundstücke	Wertveränderungen bei Sachanlagen	AU	0	0,00	61,20	-61,20

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	522400	682100	Sonstige eigene Grundstücke	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	FE	0	0,00	61,20	-61,20
04	522400	782100	Sonstige eigene Grundstücke	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	FA	0	0,00	1.264,43	-1.264,43
04	531100	451100	Elektrizitätsversorgung	Konzessionsabgaben	ER	29.800	0,00	30.976,13	-1.176,13
04	532100	451100	Gasversorgung	Konzessionsabgaben	ER	1.400	0,00	1.548,60	-148,60
04	537100	432100	Fäkalienabfuhr	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	ER	2.600	0,00	2.521,41	78,59
04	537100	545200	Fäkalienabfuhr	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	AU	200	0,00	107,10	92,90
04	537100	545250	Fäkalienabfuhr	Mitbehandlungsanteile an Gemeinden/ GV	AU	200	0,00	198,90	1,10
04	537100	545700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	AU	2.200	0,00	3.589,07	-1.389,07
04	538100	432100	Abwasserbeseitigung	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	ER	327.100	0,00	286.265,70	40.834,30
04	538100	448700	Abwasserbeseitigung	Erstattungen von privaten Unternehmen	ER	0	0,00	375,72	-375,72
04	538100	521100	Abwasserbeseitigung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	20.000	0,00	9.897,23	10.102,77
04	538100	524100	Abwasserbeseitigung	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	115.200	0,00	99.527,28	15.672,72
04	538100	527100	Abwasserbeseitigung	Geräte / Ausstattung	AU	200	0,00	190,40	9,60
04	538100	543100	Abwasserbeseitigung	Geschäftsaufwendungen	AU	200	0,00	178,80	21,20
04	538100	544100	Abwasserbeseitigung	Abwasserabgabe	AU	5.100	0,00	5.082,19	17,81
04	538100	545200	Abwasserbeseitigung	Erstattung an Gemeinden/ GV	AU	2.100	0,00	2.045,17	54,83
04	538100	545700	Abwasserbeseitigung	Erstattung an private Unternehmen	AU	43.000	0,00	37.344,46	5.655,54
04	538100	571100	Abwasserbeseitigung	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	133.300	0,00	132.775,28	524,72
04	538100	574100	Abwasserbeseitigung	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	0	0,00	1.031,14	-1.031,14
04	538100	581120	Abwasserbeseitigung	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen kalkulatorische Verzinsung	AU	8.000	0,00	7.901,20	98,80
04	538100	783200	Abwasserbeseitigung	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	FA	0	0,00	1.476,00	-1.476,00
04	538200	416200	Öffentliche Toiletten	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	300	0,00	300,79	-0,79
04	538200	448200	Öffentliche Toiletten	Erstattungen von Gemeinden/ GV	ER	800	0,00	869,20	-69,20
04	538200	521100	Öffentliche Toiletten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	200	0,00	0,00	200,00
04	538200	524100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	4.000	0,00	4.620,77	-620,77
04	538200	571100	Öffentliche Toiletten	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	400	0,00	375,64	24,36

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	541100	416100	Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	8.200	0,00	8.475,62	-275,62
04	541100	432100	Gemeindestraßen	Straßenreinigungsgebühren	ER	3.900	0,00	3.893,50	6,50
04	541100	448700	Gemeindestraßen	Erstattungen von privaten Unternehmen	ER	0	0,00	88,20	-88,20
04	541100	454100	Gemeindestraßen	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	ER	0	0,00	50,02	-50,02
04	541100	501200	Gemeindestraßen	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	39.700	0,00	39.342,08	357,92
04	541100	502200	Gemeindestraßen	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	3.000	0,00	2.536,41	463,59
04	541100	503200	Gemeindestraßen	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	7.900	0,00	8.512,57	-612,57
04	541100	504100	Gemeindestraßen	Arbeitsmedizin u. -sicherheit	AU	300	0,00	0,00	300,00
04	541100	521100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	AU	200	0,00	295,12	-95,12
04	541100	522100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	AU	25.000	0,00	18.763,85	6.236,15
04	541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	AU	2.200	0,00	560,80	1.639,20
04	541100	523100	Gemeindestraßen	Mieten und Pachten	AU	100	0,00	26,00	74,00
04	541100	524100	Gemeindestraßen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	400	0,00	84,00	316,00
04	541100	524110	Gemeindestraßen	Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	AU	14.000	0,00	12.629,00	1.371,00
04	541100	524120	Gemeindestraßen	Straßenreinigung	AU	3.900	0,00	0,00	3.900,00
04	541100	525100	Gemeindestraßen	Haltung von Fahrzeugen	AU	5.000	0,00	5.034,55	-34,55
04	541100	526100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	AU	600	0,00	265,54	334,46
04	541100	527100	Gemeindestraßen	Geräte / Ausstattung	AU	2.000	0,00	437,70	1.562,30
04	541100	531300	Gemeindestraßen	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	AU	22.500	0,00	22.462,29	37,71
04	541100	543100	Gemeindestraßen	Geschäftsaufwendungen	AU	600	0,00	202,68	397,32
04	541100	547100	Gemeindestraßen	Wertveränderungen bei Sachanlagen	AU	0	0,00	50,02	-50,02
04	541100	571100	Gemeindestraßen	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	15.500	0,00	12.458,44	3.041,56
04	541100	573100	Gemeindestraßen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	AU	0	0,00	0,03	-0,03
04	541100	681000	Gemeindestraßen	Investitionszuweisungen vom Bund	FE	123.700	0,00	0,00	123.700,00
04	541100	682100	Gemeindestraßen	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	FE	0	0,00	50,02	-50,02
04	541100	783200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	FA	0	0,00	447,82	-447,82
04	541100	785200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	FA	165.100	0,00	1.984,18	163.115,82

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	546100	416100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	100	0,00	164,59	-64,59
04	546100	432100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	ER	150.000	0,00	199.959,84	-49.959,84
04	546100	448719	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Erstattungen von privaten Unternehmen 19%	ER	0	0,00	881,90	-881,90
04	546100	501200	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	31.200	0,00	25.880,11	5.319,89
04	546100	502200	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	2.000	0,00	1.615,98	384,02
04	546100	503200	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	6.800	0,00	5.417,38	1.382,62
04	546100	522100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	AU	1.500	0,00	1.555,29	-55,29
04	546100	523100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Mieten und Pachten	AU	6.500	0,00	6.500,00	0,00
04	546100	524100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	23.500	0,00	9.388,50	14.111,50
04	546100	526100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	AU	300	0,00	141,80	158,20
04	546100	544101	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Körperschaftsteuer	AU	11.500	0,00	18.940,00	-7.440,00
04	546100	544108	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Solidaritätszuschlag KSt	AU	800	0,00	1.041,71	-241,71
04	546100	544110	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Gewerbesteuer	AU	12.000	0,00	15.977,60	-3.977,60
04	546100	544130	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Kapitalertragsteuer	AU	14.000	0,00	19.602,00	-5.602,00
04	546100	544133	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Solidaritätszuschlag KapSt	AU	800	0,00	1.078,12	-278,12
04	546100	571100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	1.600	0,00	7.177,79	-5.577,79
04	546100	783200	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	FA	0	0,00	973,28	-973,28
04	551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	AU	500	0,00	0,00	500,00
04	551100	524100	Park- und Gartenanlagen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	500	0,00	392,60	107,40
04	551100	571100	Park- und Gartenanlagen	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	200	0,00	147,57	52,43
04	551200	522100	Kinderspielplätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	AU	1.000	0,00	209,55	790,45
04	552100	531300	Wasserläufe, Wasserbau	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	AU	2.000	0,00	2.308,03	-308,03
04	553100	524100	Bestattungswesen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	100	0,00	102,00	-2,00
04	553100	545800	Bestattungswesen	Erstattung an Kirchengemeinde	AU	2.200	0,00	5.308,83	-3.108,83
04	553100	571100	Bestattungswesen	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	100	0,00	71,35	28,65
04	571100	416200	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	3.700	0,00	3.798,71	-98,71

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	571100	574100	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	5.200	0,00	5.133,86	66,14
04	573110	416100	Naturerlebniszentrum	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	400	0,00	444,83	-44,83
04	573110	416200	Naturerlebniszentrum	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	1.300	0,00	1.324,97	-24,97
04	573110	441100	Naturerlebniszentrum	Mieten und Pachten	ER	12.000	0,00	13.625,00	-1.625,00
04	573110	448200	Naturerlebniszentrum	Erstattungen von Gemeinden/ GV	ER	7.500	0,00	7.568,00	-68,00
04	573110	448700	Naturerlebniszentrum	Erstattungen von privaten Unternehmen	ER	0	0,00	800,00	-800,00
04	573110	501900	Naturerlebniszentrum	Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte	AU	6.800	0,00	0,00	6.800,00
04	573110	521100	Naturerlebniszentrum	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	10.000	0,00	3.318,05	6.681,95
04	573110	524100	Naturerlebniszentrum	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	14.500	0,00	9.876,63	4.623,37
04	573110	527100	Naturerlebniszentrum	Geräte / Ausstattung	AU	1.300	0,00	1.705,16	-405,16
04	573110	529100	Naturerlebniszentrum	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	AU	6.000	0,00	0,00	6.000,00
04	573110	543100	Naturerlebniszentrum	Geschäftsaufwendungen	AU	600	0,00	0,00	600,00
04	573110	571100	Naturerlebniszentrum	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	2.800	0,00	2.768,19	31,81
04	573110	681100	Naturerlebniszentrum	Investitionszuweisungen vom Land	FE	59.600	0,00	0,00	59.600,00
04	573110	783100	Naturerlebniszentrum	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	FA	3.000	0,00	0,00	3.000,00
04	573110	785100	Naturerlebniszentrum	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	FA	129.100	0,00	0,00	129.100,00
04	573120	416100	Mehrzweckgebäude	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	200	0,00	257,64	-57,64
04	573120	416200	Mehrzweckgebäude	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	5.100	0,00	5.198,94	-98,94
04	573120	441100	Mehrzweckgebäude	Mieten und Pachten	ER	26.000	0,00	25.921,68	78,32
04	573120	501200	Mehrzweckgebäude	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	3.400	0,00	34,85	3.365,15
04	573120	502200	Mehrzweckgebäude	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	300	0,00	2,20	297,80
04	573120	503200	Mehrzweckgebäude	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	900	0,00	0,00	900,00
04	573120	521100	Mehrzweckgebäude	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	7.000	0,00	2.186,36	4.813,64
04	573120	524100	Mehrzweckgebäude	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	4.500	0,00	4.431,05	68,95
04	573120	571100	Mehrzweckgebäude	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	17.800	0,00	17.772,13	27,87
04	573130	441100	Arztpraxis	Mieten und Pachten	ER	6.000	0,00	6.130,94	-130,94
04	573130	521100	Arztpraxis	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	1.000	0,00	212,65	787,35

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	573130	524100	Arztpraxis	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	3.300	0,00	4.476,93	-1.176,93
04	573130	571100	Arztpraxis	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	2.300	0,00	2.290,14	9,86
04	573500	416200	Bauhof	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	100	0,00	126,26	-26,26
04	573500	521100	Bauhof	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	400	0,00	101,62	298,38
04	573500	524100	Bauhof	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	300	0,00	446,86	-146,86
04	573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	AU	2.500	0,00	2.337,98	162,02
04	573500	571100	Bauhof	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	2.300	0,00	2.312,05	-12,05
04	573500	574100	Bauhof	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	700	0,00	671,90	28,10
04	573500	783200	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	FA	0	0,00	485,71	-485,71
04	575100	436100	Förderung des Fremdenverkehrs	Tourismusabgabe	ER	40.700	0,00	40.289,00	411,00
04	575100	448700	Förderung des Fremdenverkehrs	Erstattungen von privaten Unternehmen	ER	4.500	0,00	1.694,84	2.805,16
04	575100	521100	Förderung des Fremdenverkehrs	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	4.000	0,00	0,00	4.000,00
04	575100	527100	Förderung des Fremdenverkehrs	Geräte / Ausstattung	AU	1.500	0,00	89,36	1.410,64
04	575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	AU	25.000	0,00	10.595,92	14.404,08
04	575100	542900	Förderung des Fremdenverkehrs	Mitgliedsbeiträge	AU	700	0,00	654,82	45,18
04	575100	571100	Förderung des Fremdenverkehrs	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	100	0,00	94,61	5,39
04	611100	401100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Grundsteuer A	ER	2.900	0,00	2.907,79	-7,79
04	611100	401200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Grundsteuer B	ER	141.800	0,00	142.342,51	-542,51
04	611100	401300	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuer	ER	103.000	0,00	139.819,05	-36.819,05
04	611100	402100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	ER	210.100	0,00	234.301,00	-24.201,00
04	611100	402200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	ER	13.900	0,00	14.198,00	-298,00
04	611100	403200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Hundesteuer	ER	4.600	0,00	4.875,00	-275,00
04	611100	403400	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zweitwohnungssteuer	ER	230.000	0,00	247.961,96	-17.961,96

MD	Produkt	Konto	Produkt	Konto	Typ	Ansatz	Reste Vorjahr	AO-Soll	verfügbar
04	611100	405100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zuweisung gem. § 32 FAG	ER	23.400	0,00	23.880,00	-480,00
04	611100	411100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land	ER	255.800	0,00	264.228,00	-8.428,00
04	611100	413110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Zuweisungen vom Land	ER	2.900	0,00	4.469,95	-1.569,95
04	611100	413120	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Zuweisungen vom Land	ER	0	0,00	2.991,31	-2.991,31
04	611100	456200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Säumniszuschläge	ER	0	0,00	75,00	-75,00
04	611100	459100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige Finanzerträge	ER	0	0,00	0,41	-0,41
04	611100	534100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuerumlage	AU	10.100	0,00	24.614,00	-14.514,00
04	611100	537210	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	AU	274.000	0,00	280.587,60	-6.587,60
04	611100	537220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	AU	200.800	0,00	205.032,91	-4.232,91
04	611100	537230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	AU	147.100	0,00	151.727,45	-4.627,45
04	611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	AU	0	0,00	0,10	-0,10
04	612100	456500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	ER	100	0,00	96,00	4,00
04	612100	461500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	ER	700	0,00	750,00	-50,00
04	612100	461700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinserträge von Kreditinstituten	ER	100	0,00	0,00	100,00
04	612100	481120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen kalkulatorische Verzinsung	ER	8.000	0,00	7.901,20	98,80
04	612100	551700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	AU	7.000	0,00	6.928,20	71,80
04	612100	559200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen	AU	100	0,00	0,00	100,00
04	612100	686530	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Laufzeit 5 Jahre und mehr	FE	7.500	0,00	7.500,00	0,00
04	612100	792730	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	FA	22.500	0,00	22.500,00	0,00

Hinweis: Ein Minus-Betrag in der Spalte „verfügbar“ bedeutet eine Ansatzüberschreitung. Dies ist insbesondere den Konten vom Typ ER (Ertrag) und FE (Finanzeinzahlung) positiv zu werten, da die Einnahme höher ist, als ursprünglich geplant.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2022 der Gemeinde Maasholm

Allgemeines

Dem Jahresabschluss der Gemeinde ist gem. § 41 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. § 52 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass ein Lagebericht so zu fassen ist, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten.

Vermögenslage

	31.12.2021	31.12.2022
1. Anlagevermögen	3.273.034,93 €	3.117.707,51 €
2. Umlaufvermögen	2.267.156,43 €	2.932.280,57 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	165.210,72 €	151.296,07 €
Gesamt Aktiva	5.705.402,08 €	6.201.284,15 €

Die Reduzierung des Anlagevermögens um 155.327,42 € resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen. Positiv dagegen wirken die Investitionen im Bereich Abwasserbeseitigung sowie weitere kleinere Beschaffungen von beweglichen und unbeweglichen Vermögensgegenständen.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2022 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 3.849,60 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 139,00 € aus der Verzinsung von Gewerbesteuer-Nachforderungen sind zurzeit von der Vollziehung ausgesetzt, da hier aktuell eine noch unklare Rechtslage besteht.

Die ebenfalls im Umlaufvermögen bilanzierten liquiden Mittel der Gemeinde werden im Abschnitt Finanzlage erläutert.

Sämtliche Einrichtungen zu denen die Gemeinde Maasholm Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben.

	31.12.2021	31.12.2022
1. Eigenkapital	4.414.090,15 €	4.792.830,78 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.236.433,84 €	3.236.433,84 €
1.2. Sonderrücklage	3.096,12 €	3.096,12 €
1.3. Ergebnisrücklage	975.915,84 €	1.174.560,19 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	198.644,35 €	378.740,63 €
2. Sonderposten	1.097.731,92 €	1.075.402,34 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	193.580,01 €	233.511,83 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	99.539,20 €
Gesamt Passiva	5.705.402,08 €	6.201.284,15 €

Der Bestand der Allgemeinen Rücklage bleibt unverändert. Der Jahresüberschuss 2021 von 198.644,35 € wurde der Ergebnissrücklage zugeführt. Durch den Jahresüberschuss im Jahre 2022 von 378.740,63 € erhöht sich das Eigenkapital der Gemeinde auf 4.792.830,78 €. Der Jahresüberschuss kann im Folgejahr zur Ergebnissrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 1.553.300,82 € (47,99 % der Allgemeinen Rücklage) erhöht. Als Sonderrücklage wurde eine eingezahlte Stellplatzrücklage bilanziert.

Der Gesamtbestand der Sonderposten reduziert sich durch die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge.

Die bilanzierten Verbindlichkeiten der Gemeinde beruhen auf Zahlungsfälligkeiten nach dem Bilanzstichtag und wurden, mit Ausnahme der Verbindlichkeiten aus Krediten zwischenzeitlich durch Auszahlungen beglichen.

Schuldenlage

	31.12.2021	31.12.2022
Verbindlichkeiten aus Krediten	180.000,00 €	157.500,00 €

Zum Bilanzstichtag besteht noch ein Kredit (157.500,00 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Erträge				
Steuern	655.244,68 €	729.700 €	810.285,31 €	80.585,31 €
Zuwendungen	246.655,44 €	280.200 €	294.018,84 €	13.818,84 €
Umlagen	45.832,07 €	17.500 €	15.982,68 €	-1.517,32 €
Gebühren u.ä. Entgelte	547.499,35 €	618.300 €	635.449,77 €	17.149,77 €
Sonstige Erträge	38.322,65 €	31.300 €	32.807,36 €	1.507,36 €
Finanzerträge	1.050,00 €	800 €	750,00 €	-50,00 €
Summe aller Erträge	1.534.604,19 €	1.677.800 €	1.789.293,96 €	111.493,96 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	84.097,20 €	103.100 €	83.958,57 €	-19.141,43 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	235.982,74 €	363.800 €	245.464,24 €	-118.335,76 €
Transferleistungen	661.115,87 €	723.200 €	735.595,09 €	12.395,09 €
Abschreibungen	215.688,33 €	203.000 €	205.651,25 €	2.651,25 €
Sonstige Aufwendungen	131.235,48 €	123.500,00 €	132.955,98 €	9.455,98 €
Finanzaufwendungen	7.840,22 €	7.100,00 €	6.928,20 €	-171,80 €
Summe aller Aufwendungen	1.335.959,84 €	1.523.700 €	1.410.553,33 €	-113.146,67 €

Im Rahmen des Haushaltes 2022 hat die Gemeinde Maasholm bereits einen Jahresüberschuss von 154.100,- € eingeplant. Durch deutlich höhere Erträge u.a. bei Steuern, Gebühren und

Zuweisungen sowie reduziertem Aufwand vor allem im Bereich Unterhaltung und Bewirtschaftung konnte ein deutlich besseres Ergebnis erzielt werden. Der Ergebnishaushalt 2022 schließt mit einem Überschuss von 378.740,63 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2021		2.254.605,17 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.896.101,65 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.194.012,61 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		702.089,04 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.611,22 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.631,42 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		979,80 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		0,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	22.500,00 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-22.500,00 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2022		2.935.174,01 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (335.600,- €) mit 702.089,04 € deutlich höher aus.

Das Ergebnis der Zahlungen für die Investitionstätigkeiten fiel entgegen der Planung (-106.400,- €) mit 979,80 € ebenfalls positiver aus, was im Wesentlichen auf nicht umgesetzte Maßnahmen zurückzuführen ist.

Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Tilgungsleistungen nachgewiesen.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag somit um 680.568,84 € erhöht.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

(Vorgänge die nach dem Bilanzstichtag eingetreten und von besonderer Bedeutung für die finanzielle Lage der Gemeinde sind.)

Der Teilabschluss für die Abwasserbeseitigungsanlage (Produkt 538100) ergab trotz Gebührenanpassung auch in diesem Jahr einen Gebührenunterschuss (9.331,73 €). Eine Deckung dieses Defizites aus dem Sonderposten Gebührenaussgleich war nicht möglich, da dieser aufgrund der Defizite der letzten Jahre keinen Bestand hatte. Das Defizit muss zunächst durch den allgemeinen Haushalt gedeckt werden und ist in den Folgejahren bei Gebührenüberschuss durch eine Minderzuführung auszugleichen. Dieser Nachweis wird in einer Nebenrechnung zum Haushalt geführt. Um dieser Entwicklung entgegenzuwirken wurde die Benutzungsgebühr für Abwasserbeseitigung zum 01.01.2023 erneut angepasst.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Maasholm hat das Haushaltsjahr 2022 erneut mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt abgeschlossen. Wird dieser Überschuss (378.740,63 €) im Folgejahr zur Ergebnisrücklage gebucht, erhöht sich diese auf 1.553.300,82 € und beträgt dann 47,99 % der Allgemeinen Rücklage.

Der derzeitige Bestand an liquiden Mitteln ermöglicht der Gemeinde weiterhin einen guten Handlungsspielraum bei der Finanzierung geplanter Investitionsvorhaben. Lediglich der Bereich der Abwasserentsorgung stellt die Gemeinde weiterhin vor eine große finanzielle Herausforderung. Trotz der erfolgten Anpassung der Gebührensätze sollte dieser Bereich auch weiterhin genauestens beobachtet werden.

Maasholm, 16.05.2023

Kay-Uwe Andresen
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2022 der Gemeinde Maasholm

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Maasholm hat am 22.01.2024 den gemäß § 91 Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2022 nebst Lagebericht geprüft.

Sämtliche für die Prüfung erforderlichen Unterlagen wurden von der Verwaltung uneingeschränkt zur Verfügung gestellt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des Ausschusses stichprobenartig.

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderten Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Anhangs und des Lageberichtes.

Der Umfang der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wurde geprüft.

Die Zahlungsanordnungen für die Finanzbuchhaltung nebst anliegenden Rechnungsbelegen wurden stichprobenartig kontrolliert.

Nach der Prüfung wurde durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2022 eingehalten worden ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch die Gemeindevertretung genehmigt werden.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Maasholm.

Der Gemeindevertretung Maasholm wird empfohlen, den Jahresabschluss 2022 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 22.01.2024

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Maasholm


Eike Höper, Vorsitzender


Mario Sörnsen


Petra Riegert

<i>Betreff</i> Bilanz des Eigenbetriebes "Gemeindehafen Maasholm" für das Jahr 2022 und Gewinnverwendung
--

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 23.01.2024
<i>Sachbearbeitung:</i> Bodo Greggersen	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i> Gemeindevertretung der Gemeinde Maasholm ()	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i> Ö
---	-----------------------	--------------------

Sachverhalt:

Die Gemeinde Maasholm hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss für den Hafenbetrieb aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes vermitteln und ist zu erläutern.

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages.

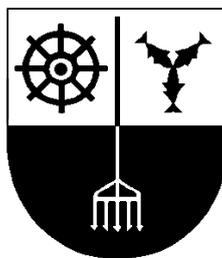
Beschlussvorschlag:

Die Bilanz des Eigenbetriebes „Gemeindehafen Maasholm“ für das Wirtschaftsjahr 2022 wird zur Kenntnis genommen.

Der Gewinn in Höhe von 49.271,32 € wird im Folgejahr der offenen Rücklage zugeführt.

Anlagen:

- 01-Bericht zur Bilanz 2022
- 02-Bilanz 2022
- 03-GuV 2022
- 04-Ergebnisrechnung 2022



**Bericht
zur Bilanz**
für den Hafenbetrieb Maasholm per 31.12. 2022

A Allgemeines

Der Hafenbetrieb Maasholm wird in der Rechtsform eines Eigenbetriebes entsprechend der EigVO des Landes Schleswig-Holstein geführt. Die letzte Pflichtprüfung hat für das Jahr 1975 stattgefunden. Die Befreiung von der Jahresabschlussprüfung für die Jahre 2021 bis 2023 wurde durch Runderlass des Ministeriums für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung vom 02.03.2021 (Amtsblatt für SH 2021 S. 456 v. 06.04.2021) erteilt.

Die Buchhaltung und der Jahresabschluss erfolgen mittels der kommunalen Finanzsoftware H&H pro Doppik in der Finanzabteilung des Amtes Geltinger Bucht, wobei die Software im Rechenzentrum bei Dataport, Hamburg, im DATAPORT dIT betrieben wird.

Der Hafenbetrieb Maasholm kann für das Geschäftsjahr 2022 mit einem Gewinn von 49.271,32 € auf eine weitgehend erfolgreiche und im Ergebnis gute Geschäftsentwicklung zurückblicken. Eine dauerhafte solide Geschäftspolitik sowie die laufende Instandhaltung und ständige Verbesserung der infrastrukturellen Angebote des Hafenbetriebes sind die Garanten für die insgesamt positive Entwicklung im Geschäftsjahr und in den Vorjahren.

Der Gesamtumsatz des Hafenbetriebes hat sich gegenüber 2021 wie folgt entwickelt:

	2021	2022	Differenz
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	53.292,42 €	53.572,26 €	279,84 €
• Hafengebühren/Mietverträge	605.544,90 €	587.529,13 €	-18.015,77 €
• sonstige Einnahmen	41.387,72 €	39.721,48 €	-1.666,24 €
• Papp- und Abfallentsorgung	0,00 €	7.800,36 €	7.800,36 €
• Miet- und Pachtverträge	49.089,14 €	47.639,14 €	-1.450,00 €
• Verkauf Treibstoff Tankstelle	70.099,63 €	92.676,22 €	22.576,59 €
• Verkauf Gasflaschen	4.208,46 €	7.001,76 €	2.793,30 €
• Erstattung Körperschaftsteuer	0,00 €	8.313,06 €	8.313,06 €
• Gewerbesteuer Erstattung	0,00 €	6.623,40 €	6.623,40 €
• Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	0,00 €	504,20 €	504,20 €
• Erträge aus der Auflösung der Steuerrückstellungen	0,00 €	8.593,67 €	8.593,67 €
Gesamt	823.622,27 €	859.974,68 €	36.352,41 €

Die Hafengebühren 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

Mietverträge einschl. Kutter u. Kähne	438.235,33 €
Gastliegeraufkommen	149.293,80 €

Die Einnahmen aus den Hafengebühren machen insgesamt den wesentlichen Teil der Einnahmen des Hafenbetriebes aus und stellen damit letztlich die Liquidität des Hafenbetriebes sicher.

Aus dem Tankstellenbetrieb konnten 2022 Einnahmen in Höhe von 92.676,22 € erzielt werden. In dem Geschäftsjahr wurde Kraftstoff im Wert von 70.981,85 € gebunkert.

Bei dem Gasflaschenverkauf wurden Einnahmen in Höhe von 7.001,36 € erzielt. Die Ausgaben beliefen sich auf 6.915,17 €.

Nach Erneuerung des Kassensystems wurde der Geschäftsbetrieb verstärkt auf bargeldlose Zahlungen umgestellt. Die Kosten für diese Serviceleistung betragen im Geschäftsjahr 2022 insgesamt 10.382,88 €. Mit weiteren Steigerungen wird zu rechnen sein, da die Barzahlungen immer mehr an Bedeutung verlieren. Der Verwaltungskostenbeitrag an das Amt Geltinger Bucht beträgt 15.000,00 €.

Der Ausgabenbereich „sonstige Betriebskosten“ ist um 25.027,04 € gestiegen.

	2021	2022	Differenz
Müllgebühren	13.257,78 €	12.565,16 €	-692,62 €
Heizöl	17.424,58 €	23.839,00 €	6.414,42 €
Reinigung	29.825,13 €	43.905,59 €	14.080,46 €
Wasser/Abwasser/Kehrgebühr	18.716,18 €	21.796,48 €	3.080,30 €
Sonstiges	6.062,51 €	8.206,99 €	2.144,48 €
	85.286,18 €	110.313,22 €	25.027,04 €

Die Strombezugskosten sind gegenüber dem Vorjahr um 9.857,58 € auf 37.913,63 € gesunken.

Die Unterhaltungskosten 2022 sind auf 37.827,12 € gesunken und deutlich unterhalb dem Planansatz des Wirtschaftsplanes von 60.000,00 €.

Da in den kommenden Jahren, aufgrund des Alters der Anlagen, immer wieder mit außerplanmäßigen Kosten im Bereich Hafenerhaltung gerechnet werden muss, ist es ratsam, den Ansatz in den Wirtschaftsplänen der kommenden Jahre auf einem hohen Niveau zu belassen.

Die Personalkosten einschließlich der Personalnebenkosten (Sozialversicherung, VBL) sind um 5.412,40 € auf 172.259,91 € angestiegen.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen sind mit 185.992,78 € gegenüber 2021 um 4.895,47 € gestiegen.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden folgende Investitionstätigkeiten verbucht:

- Anschaffung von div. Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Außenborder, Rasenmäher) in Höhe von 5.385,98 €
- Baumaßnahme Sanierung Kahnstellen in Höhe von 232.721,82 €
- Baumaßnahme Neubau Steg G in Höhe von 239.470,38 €

Der Gewinn in 2022 in Höhe von 49.271,32 € liegt 22.871,32 € über der planerischen Vorgabe des Wirtschaftsplanes mit 26.400,00 €. Der Gewinn wird sich in den folgenden Jahren, bedingt durch höhere Abschreibungen für die abgeschlossenen und weiterhin geplanten Sanierungsmaßnahmen deutlich reduzieren.

Der Gewinn 2022 in Höhe von 49.271,32 € wird im Folgejahr der Rücklage zugeführt.

Ausblickend gilt auch weiterhin die Feststellung der Vorjahre, dass der Hafen im Vergleich mit den anderen Mitbewerbern an der Ostseeküste, nicht nur wegen seiner günstigen Lage, gute Chancen hat, weiterhin als Jahres- und Tagesliegerhafen zu bestehen. Stetige Sanierungen der Anlagen und Anpassung des Angebotes an den Bedarf der Hafenerlieger und Gäste tragen wesentlich hierzu bei.

B Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Lage

Zur Gewinn- und Verlustrechnung

A. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich aus folgenden Erlösarten zusammen:

1. Aufwand für Roh- und Betriebsstoffe

a) Stromkosten	(Vorjahr: 47.771,21 €)	37.913,63 €
b) Brenn- u. Treibstoffe	(Vorjahr: 1.819,18 €)	2.359,50 €
c) Sonst. Kosten wie z. B. Wassergeld, Müll, Kanal	(Vorjahr: 85.286,18 €)	110.313,22 €
d) Unterhaltungskosten	(Vorjahr: 46.886,31 €)	54.491,45 €
e) Unterhaltung Fahrzeuge	(Vorjahr: 3.845,73 €)	5.725,19 €
f) Treibstoff Tankstelle	(Vorjahr: 53.934,58 €)	70.981,85 €
g) Einkauf Gasflaschen	(Vorjahr: 3.897,29 €)	6.915,17 €
	<hr/>	
	(Vorjahr: 243.440,48 €)	288.700,01 €

zu a) Die Stromkosten haben sich wie folgt entwickelt:

Schumacherbrücke 1/Zollabf.	645,08 €	356,35 €
Schumacherbrücke 2	874,20 €	1.409,41 €
Schumacherbrücke 3	269,69 €	92,25 €
Hafengelände	30.595,58 €	26.398,44 €
Hauptstraße 43 (Eishaus)	10.055,93 €	6.567,91 €
Uleweg / Steg G	0,00 €	163,31 €
Uleweg 30	5.330,73 €	2.925,96 €
	<hr/>	
	47.771,21 €	37.913,63 €

Info: Stromeinspeisung (sonstige Erlöse) Vorjahr 1.784,65 € 2.964,65 €

zu c) Die sonstigen Betriebskosten setzen sich zusammen aus:

Kanalgebühren/Wassergebühren	18.716,18 €	21.796,48 €
Müllgebühren	13.257,78 €	12.565,16 €
Reinigung	29.825,13 €	43.905,59 €
Heizöl & Gas	17.424,58 €	23.839,00 €
Sonstiges	6.062,51 €	8.206,99 €
	<hr/>	
	85.286,18 €	110.313,22 €

2. Löhne Gehälter

Gegenüber 2021 (130.921,60 €)

wurden im Berichtszeitraum 135.059,59 €

aufgewandt. Der Hafen beschäftigte 2022

3 Vollzeitkräfte und 1 Teilzeitkraft

Eine Bürokraft wurde über das Amt Geltinger Bucht beschäftigt.

Die Sozialabgaben (Vorjahr 27.356,88 €) betragen 28.336,07 €

Für die Zusatzversorgung (Vorjahr 8.569,03 €) wurden 8.864,25 € eingezahlt.

3. Abschreibungen

Die Abschreibungen ergeben sich aus der Jahresanlagennachweis 2022.

4. Zinsen für Darlehen

Gläubiger	Laufzeit	Anfangsbestand	Bestand 12/2022	Zinsen 2022
Gemeinde Maasholm	2004-2024	150.000,00 €	15.000,00 €	787,50 €
Investitions- bank SH	2011-2031	180.000,00 €	81.000,00 €	2.826,00 €
Investitions- bank SH	2014-2024	140.000,00 €	28.000,00 €	558,60 €
Investitions- bank SH	2018-2048	1.196.000,00 €	1.036.520,00 €	17.394,46 €
Investitions- bank SH	2020-2040	500.000,00 €	450.000,00 €	2.660,00 €

5. Steuern

Für Körperschaftssteuern 2021 wurden 0,00 €
in die G.u.V. eingestellt und in der
Bilanz als Rückstellung nachgewiesen.
Für Gewerbesteuern wurden zurückgestellt 0,00 €
insgesamt somit 0,00 €

6. Sonstige Steuern

Die Grundsteuer betrug 2021 4.362,54 €

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Pachtaufwand 27.884,34 €
Versicherungen 6.652,35 €
Bürobedarf 612,28 €
Post- und Telefongebühren 1.652,47 €
Reise- und Bewirtungskosten 1.083,19 €
Verwaltungskostenbeitrag 15.000,00 €
Berufsbekleidung 871,06 €
Gebühren Cashgerät 10.382,88 €
Personalkosten-Erstattung 8.201,19 €
Sonstiger Verwaltungsaufwand 18.584,26 €
90.924,02 €

C Zur Bilanz

Aktiva

A. Anlagevermögen

Siehe Jahresanlagennachweis 2022

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen ergeben sich aus der in der Anlage beigefügten Forderungsliste.

III. Kassenbestand Amtskasse

Der Kassenbestand betrug am 31.12.2022 € 134.208,41

C. Aktive Rechnungsabgrenzung

Geleistete Investitionszuwendungen

Vortrag 01.01.2022 1.466,54 €

Zugang 2022 0,00 €

Abgang 2022 (Abschreibung) -288,50 €

Kontostand 31.12.2022 1.178,04 €

Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)

Vortrag 01.01.2022 152,80 €

Zugang 2022 1.103,66 €

Abgang 2022

Kontostand 31.12.2022 1.256,46 €

Passiva

A. Eigenkapital

I	Stammkapital 01.01.2022	171.000,00 €
	Stammkapital 31.12.2022	171.000,00 €
II	Offene Rücklage	
	Vortrag 1.1.2022	1.292.911,50 €
	Zuführung Gewinn 2021	91.372,78 €
	Abgesetzte Verbindlichkeiten aus 2013 und früher	<u>0,00 €</u>
	Stand 31.12.2022	1.384.284,28 €

B. Empfangene Ertragszuschüsse

	Vortrag 01.01.2022	0,00 €
	Abgang 2022	0,00 €
	Auflösung 2022	0,00 €
	Stand 31.12.2022	0,00 €

Die Ertragszuschüsse sind im Jahr 2005 abschließend aufgelöst worden.

C. Rückstellungen

2. Steuerrückstellungen

Körperschaftsteuer-Rückstellung

	Vortrag 01.01.2022	5.189,14 €
	Zugang 2022	0,00 €
	Auflösung 2022	4.193,47 €
	Stand 31.12.2022	995,67 €

Gewerbsteuer-Rückstellung

	Vortrag 01.01.2022	5.198,20 €
	Zugang 2022	0,00 €
	Auflösung 2022	4.400,20 €
	Stand 31.12.2022	798,00 €

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Krediten

	Stand zum 01.01.2021	1.705.890,00 €
	Abgang (Tilgung)	-95.370,00 €
	<u>Zugang</u>	0,00 €
	Stand zum 31.12.2021	1.610.520,00 €

2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 31.12.2022	30.271,92 €
----	---	-------------

Details zu diesen Summen können dem Verbindlichkeitsspiegel, der als Anlage diesem Bericht beigefügt ist, entnommen werden.

Die zum Stichtag 31.12.2022 bilanzierten Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung wurden im Haushaltsjahr 2023 durch Zahlung an die Kreditoren ausgeglichen.

E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

1.) Siehe Jahresanlagennachweis

Es handelt sich hierbei um Zuschüsse, die entsprechend der Abschreibung aufgelöst werden, da die Abschreibung auf die vollen Herstellungskosten vorgenommen werden.

2.) Es wurden keine Vorauszahlungen auf die Hafengebühren 2023 entrichtet.

Maasholm, den 27. Dezember 2023

Gemeinde Maasholm

(Andresen)
Werkleiter

	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	4.848.869,29	5.023.269,68
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	4.848.869,29	5.023.269,68
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.045,69	78.045,69
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	78.045,69	78.045,69
	552210.029000 Grundstücke S 01000	78.045,69	78.045,69
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	867.529,82	1.013.269,23
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	867.529,82	1.013.269,23
	552210.034200 Sonstige baul. Anlagen S 01003	867.529,82	1.013.269,23
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.592.538,67	3.749.597,97
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.183.808,58	1.372.320,29
	552210.042000 Brücken, Dalben pp. S 01005	1.183.808,58	1.372.320,29
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.408.730,09	2.377.277,68
	552210.046000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.408.730,09	2.377.277,68
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	47.829,59	44.430,20
	552210.070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	47.007,44	43.040,08
	552210.079100 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (GWG)	822,15	1.390,12
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.203,70	22.422,73
	552210.080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung S 07001	19.781,46	14.803,40
	552210.089100 Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) S 07002	10.422,24	7.619,33
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	232.721,82	115.503,86
	552210.092000 Im Bau befindliche Anlagen sonstige Bauvorhaben S 08000	232.721,82	115.503,86
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	474.682,75	184.961,27
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.213,07	50.752,86
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.814,40	33.339,51
	552210.161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	462,00
	552210.371199 Umsatzsteuervorauszahlung ab 2014 UST S 18210	7.814,40	32.877,51
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	14.936,46
	552210.169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	14.936,46
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
	2.2.2.2 Forderung aus Steuervorgängen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
	552210.171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	1.398,67	2.476,89
	552210.179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.398,67	2.476,89
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	552210.178110 Vorsteuer UST S 18200	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	465.469,68	134.208,41
	552210.185100 Ford. ggü. Amt Geltinger Bucht	465.469,68	134.208,41
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.619,34	3.204,50
	552210.191100 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	0,00	770,00
	552210.191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	152,80	1.256,46

	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in EUR	
	552210.191380 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an übrige Bereiche	1.466,54	1.178,04
	BILANZSUMME AKTIVA	5.325.171,38	5.211.435,45

Bezeichnung		31.12.2021	31.12.2022
		in EUR	
PASSIVA			
1. Eigenkapital		1.555.284,28	1.604.555,60
201	1.1 Allgemeine Rücklage	171.000,00	171.000,00
	552210.200000 Stammkapital	171.000,00	0,00
	552210.201000 Allgemeine Rücklage (Stammkapital)	0,00	171.000,00
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnismrücklage	1.292.911,50	1.384.284,28
	552210.203000 Offene Rücklage S 20400	1.292.911,50	1.384.284,28
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	91.372,78	49.271,32
	552210.205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag S 78610	91.372,78	49.271,32
2. Sonderposten		2.023.051,70	1.963.915,04
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	175.000,00	174.825,00
	552210.231700 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	175.000,00	174.825,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.848.051,70	1.789.090,04
	552210.232100 Landeszuschüsse S 20400 - S 20800	1.731.138,43	1.676.823,64
	552210.232200 Zuschüsse Gemeinden S 20200	116.913,27	112.266,40
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen		10.387,34	1.793,67
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	10.387,34	1.793,67
	552210.282003 Körpersch.-St.-Rückstell. KST S 28410	5.189,14	995,67
	552210.282004 Gew.St.-Rückstellung GewSt S 28400	5.198,20	798,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten		1.736.448,06	1.641.171,14
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.705.890,00	1.610.520,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.705.890,00	1.610.520,00
	552210.321730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	1.705.890,00	1.610.520,00
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.755,04	30.271,92
	552210.351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.755,04	30.271,92
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	803,02	379,22
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	803,02	379,22
	552210.379100 Sonstige Verbindlichkeiten	403,02	379,22
	552210.379116 Umsatzsteuer 16% UST S 38200	0,00	0,00
	552210.379119 Umsatzsteuer 19% UST S 38200	0,00	0,00
	552210.379999 Allgemeine Verbindlichkeiten	400,00	0,00
371	4.7.3 Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen	0,00	0,00
	552210.371199 Umsatzsteuervorauszahlung ab 2014 UST S 18210	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
BILANZSUMME PASSIVA		5.325.171,38	5.211.435,45

Gewinn- und Verlustrechnung
in EUR

1. Umsatzerlöse		782.368,09	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	
3. andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	
4. sonstige betriebliche Erträge		54.076,46	836.444,55
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil <u>53.572,26</u>			
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	288.700,01		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	288.700,01	
6. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	136.859,59		
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	38.130,48	174.990,07	
davon für Altersversorgung <u>8.864,25</u>			
7. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	185.992,78		
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB <u>0,00</u>			
davon nach § 254 HGB <u>0,00</u>			
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	185.992,78	
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB <u>0,00</u>			
davon nach § 254 HGB <u>0,00</u>			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		96.583,95	746.266,81
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil <u>0,00</u>			
9. Erträge aus Beteiligungen		0,00	
davon aus verbundenen Unternehmens <u>0,00</u>			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00	
davon aus verbundenen Unternehmens <u>0,00</u>			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
davon aus verbundenen Unternehmens <u>0,00</u>			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		24.189,06	24.189,06
davon an verbundene Unternehmens <u>0,00</u>			
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			65.988,68
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen		0,00	
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme		0,00	0,00
17. außerordentliche Erträge		0,00	
18. außerordentliche Aufwendungen		0,00	
19. außerordentliches Ergebnis			0,00

11 Hafen Maasholm

20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-16.717,36</u>	
21. Sonstige Steuern	<u>0,00</u>	<u>-16.717,36</u>
22. Jahresgewinn / Jahresverlust		<u>49.271,32</u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes	
zur Tilgung des Verlustvortrages	<u>0,00</u>	zur Tilgung aus dem Gewinnvortrag	<u>0,00</u>
zur Einstellung in Rücklagen	<u>0,00</u>	aus dem Haushalt der Gemeinde	<u>0,00</u>
zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	<u>0,00</u>	auszugleichen auf neue Rechnung vorzutragen	<u>0,00</u>
auf neue Rechnung vorzutragen	<u>0,00</u>		

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2021 in EUR	2022 in EUR	2022 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.292,42	53.600,00	53.572,26	27,74	
		552210.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	175,00	-175,00	
		552210.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	53.292,42	53.600,00	53.397,26	202,74	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	605.544,90	601.000,00	587.529,13	13.470,87	
		552210.432109 Hafengebühren 19% Tageslieger S 49119	149.187,16	145.000,00	145.193,81	-193,81	
		552210.432111 Hafengebühren 19% Einzelrechnungen S 49119	4.963,03	5.000,00	4.099,99	900,01	
		552210.432112 Hafengebühren 16% Einzelrechnungen	89,94	0,00	0,00	0,00	
		552210.432119 Hafengebühren 19% NUR Veranlagung S 49119	450.278,77	450.000,00	437.259,33	12.740,67	
		552210.432200 Sonst. Erlöse MwSt.-frei S 49200	1.026,00	1.000,00	976,00	24,00	
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	164.784,95	166.800,00	194.838,96	-28.038,96	
		552210.441100 Mieten einschl.Nebenkosten S 52000	49.089,14	58.500,00	47.639,14	10.860,86	
		552210.446119 Sonst. Erlöse MwStPfl. 19% S 49219 Teilweise	409,02	7.500,00	8.326,14	-826,14	
		552210.446200 Stromlieferung BHKW S 49219 Teilweise	1.784,65	1.800,00	2.964,65	-1.164,65	
		552210.446201 Gasflaschenverkauf 19% S 49619	4.208,46	4.000,00	7.001,76	-3.001,76	
		552210.446202 Park- und Duschgebühren 19% S 49219 Teilweise	39.194,05	35.000,00	36.231,05	-1.231,05	
		552210.446203 Bunkerstation 19% S 49519	70.099,63	60.000,00	92.676,22	-32.676,22	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	24.034,33	-24.034,33	
		552210.452103 Körperschaftsteuer Erstattung KST S 67003 Erstattung	0,00	0,00	8.313,06	-8.313,06	
		552210.452104 Gewerbesteuer Erstattung GewSt S 67002 Erstattung	0,00	0,00	6.623,40	-6.623,40	
		552210.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	0,00	0,00	504,20	-504,20	
		552210.458250 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Steuerrückstellungen	0,00	0,00	8.593,67	-8.593,67	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	823.622,27	821.400,00	859.974,68	-38.574,68	
50	11	Personalaufwendungen	166.847,51	172.900,00	172.259,91	640,09	0,00
		552210.501200 Arbeiterlöhne/Angestelltenverg S 62000 + S 62500	130.921,60	136.000,00	135.059,59	940,41	0,00
		552210.502200 Beiträge VBL S 64300	8.569,03	10.200,00	8.864,25	1.335,75	0,00
		552210.503200 Beitragsant.Sozialversicherung S 63000 + S 63110	27.356,88	26.700,00	28.336,07	-1.636,07	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.886,64	340.500,00	317.455,41	23.044,59	0,00
		552210.521100 Unterhaltungskosten S 60400	41.286,13	60.000,00	37.827,12	22.172,88	0,00
		552210.521105 Unterhaltung BHKW Unterhaltung und Wartung BHKW S 60400	117,70	1.000,00	128,40	871,60	0,00
		552210.521199 Unterhaltung Mehrzweckgebäude S 60400	5.482,48	15.000,00	16.535,93	-1.535,93	0,00
		552210.523100 Pachtaufwand S 68101	27.881,68	28.000,00	27.884,34	115,66	0,00
		552210.524101 Sonst. Betriebskosten Müllgebühren S 60200 - Abfall	13.257,78	12.000,00	12.565,16	-565,16	0,00
		552210.524102 Sonst. Betriebskosten Heizöl u. Gas S 60200 - Heizöl	17.424,58	18.000,00	23.839,00	-5.839,00	0,00
		552210.524103 Sonst. Betriebskosten Reinigung S 60200 - Reinigung	29.825,13	45.000,00	43.905,59	1.094,41	0,00
		552210.524104 Sonst. Betriebskosten Wasser/Abwasser/Kehrgebühr	18.716,18	25.000,00	21.796,48	3.203,52	0,00
		552210.524105 Sonst. Betriebskosten Sonstiges S 60200 - Sonstiges	6.062,51	9.500,00	8.206,99	1.293,01	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		552210.525100 Treibstoffe Fahrzeuge S 60100	1.819,65	2.500,00	2.359,50	140,50	0,00
		552210.525101 Unterhalt. Fahrzeuge S 60410	3.845,73	7.500,00	5.725,19	1.774,81	0,00
		552210.526100 Berufskleidung S 68904	564,01	2.000,00	871,06	1.128,94	0,00
		552210.527100 Strombezugskosten S 60000	47.771,21	55.000,00	37.913,63	17.086,37	0,00
		552210.529100 Einkauf Gasflaschen S 60600	3.897,29	5.000,00	6.915,17	-1.915,17	0,00
		552210.529101 Treibstoff Tankstelle S 60500	53.934,58	55.000,00	70.981,85	-15.981,85	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	181.097,31	190.000,00	185.992,78	4.007,22	0,00
		552210.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	180.405,91	190.000,00	185.704,28	4.295,72	0,00
		552210.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	402,90	0,00	0,00	0,00	0,00
		552210.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	288,50	0,00	288,50	-288,50	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	86.675,87	67.300,00	110.706,20	-43.406,20	0,00
		552210.542100 Werkleiterentschädigung S 62500	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
		552210.542101 Reise- u. Bewirtungskosten S 68700	0,00	1.200,00	1.083,19	116,81	0,00
		552210.542900 Sonst. Verwaltungsaufwand S 68902	923,82	7.000,00	18.584,26	-11.584,26	0,00
		552210.543101 Post- u. Telefongebühren S 68500	1.529,34	1.800,00	1.652,47	147,53	0,00
		552210.543102 Bürobedarf S 68400	678,70	1.000,00	612,28	387,72	0,00
		552210.543103 Rechts-, Steuerberatungs- und Prüfungskosten S 68901	5.413,53	1.000,00	1.872,00	-872,00	0,00
		552210.544100 Versicherungen S 68200	5.489,64	5.800,00	5.722,19	77,81	0,00
		552210.544101 Grundsteuern S 67001	4.362,54	4.400,00	4.362,54	37,46	0,00
		552210.544102 Beiträge z. Unfallvers. S 63200	937,55	1.200,00	930,16	269,84	0,00
		552210.544103 Körperschaftsteuer Auszahlung KST S 67003 Auszahlung	18.962,32	4.700,00	22.157,09	-17.457,09	0,00
		552210.544104 Gewerbesteuer Auszahlung GewSt S 67002 Auszahlung	14.490,00	3.100,00	18.090,40	-14.990,40	0,00
		552210.545200 Verwaltungskostenbeitrag S 68900	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
		552210.545210 Personalkosten-Erstattung an Gemeinden/ GV	8.477,96	10.300,00	8.201,19	2.098,81	0,00
		552210.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	255,55	-255,55	0,00
		552210.548900 Gebühren bargeldlose Zahlungen	8.610,47	9.000,00	10.382,88	-1.382,88	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	706.507,33	770.700,00	786.414,30	-15.714,30	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	117.114,94	50.700,00	73.560,38	-22.860,38	
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.742,16	24.300,00	24.289,06	10,94	0,00
		552210.551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV	1.050,00	800,00	750,00	50,00	0,00
		552210.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	24.692,16	23.500,00	23.439,06	60,94	0,00
		552210.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-25.742,16	-24.300,00	-24.289,06	-10,94	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	91.372,78	26.400,00	49.271,32	-22.871,32	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	91.372,78	26.400,00	49.271,32	-22.871,32	

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

<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 Ausstattungsgegenstände	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 Hafendienst 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

<i>Betreff</i> Beschluss über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Hafen Maasholm für das Wirtschaftsjahr 2024
--

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

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

Sachverhalt:

Der vorliegende Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 für den Hafenbetrieb Maasholm wurde von der Verwaltung, unter Berücksichtigung aller für das Haushaltsjahr gefassten Beschlüsse aufgestellt und mit dem Bürgermeister, der Geschäftsführerin des Hafenbetriebes sowie Mitgliedern des Hafen- und des Finanzausschusses beraten.

Bedingt durch den hohen Instandsetzungsaufwand zur Beseitigung der Sturmflut-Schäden aus dem Oktober 2023 weist der Wirtschaftsplan einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 77.500 € aus.

Die geplanten Investitionsmaßnahmen sollen über eine Kreditaufnahme in Höhe von 750.000 € finanziert werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt den Wirtschaftsplan 2024 für den Hafenbetrieb Maasholm in der vorgelegten und erläuterten Fassung

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2024

**Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO
für das Wirtschaftsjahr 2024**

Aufgrund des § 5 Abs.1 Nr.6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom 13.01.2024 (und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde) - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Erfolgsplan	
die Erträge	1.042.100,00
die Aufwendungen	1.119.600,00
der Jahresgewinn	0,00
der Jahresverlust	77.500,00
1.2 im Vermögensplan	
die Einzahlungen	1.008.900,00
die Auszahlungen	1.008.900,00

2. Es werden festgesetzt

der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	750.000,00
2.1 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00
2.2 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0,00
2.3 die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	4,00

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt.

Maasholm, den 13.02.2024

Andresen
Bürgermeister

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	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.572,26	53.700	33.400	33.400	33.400	33.400
		552210.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	175,00	100	100	100	100	100
		552210.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	53.397,26	53.600	33.300	33.300	33.300	33.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	587.529,13	601.000	802.000	638.000	641.000	641.000
		552210.432109 Hafengebühren 19% Tageslieger	145.193,81	145.000	148.000	150.000	153.000	153.000
		552210.432111 Hafengebühren 19% Einzelrechnungen	4.099,99	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		552210.432112 Hafengebühren 16% Einzelrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
		552210.432119 Hafengebühren 19% NUR Veranlagung	437.259,33	450.000	450.000	484.000	484.000	484.000
		552210.432200 Sonst. Erlöse MwSt.-frei Zuweisung Reparatur Sturmflutschäden	976,00	1.000	201.000	1.000	1.000	1.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	194.838,96	186.800	206.700	210.000	215.000	216.800
		552210.441100 Mieten einschl.Nebenkosten	47.639,14	48.500	46.500	49.000	49.000	49.000
		552210.446119 Sonst. Erlöse MwStPfl. 19% u.a. Verkauf alter Transporter	8.326,14	7.500	9.400	8.200	8.200	8.500
		552210.446200 Stromlieferung BHKW	2.964,65	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		552210.446201 Gasflaschenverkauf 19%	7.001,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		552210.446202 Park-, Dusch- & Stromgebühren 19% zusätzl. Erträge von Stromsäulen	36.231,05	36.000	56.000	58.000	58.000	59.500
		552210.446203 Bunkerstation 19%	92.676,22	85.000	85.000	85.000	90.000	90.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	24.034,33	0	0	0	0	0
		552210.452103 Körperschaftsteuer Erstattung KST S 67003 Erstattung	8.313,06	0	0	0	0	0
		552210.452104 Gewerbesteuer Erstattung GewSt S 67002 Erstattung	6.623,40	0	0	0	0	0
		552210.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	504,20	0	0	0	0	0
		552210.458250 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Steuerrückstellungen	8.593,67	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	859.974,68	841.500	1.042.100	881.400	889.400	891.200
50	11	Personalaufwendungen	172.259,91	223.700	245.200	251.800	257.900	263.700
		552210.501200 Arbeiterlöhne/Angestelltenverg	135.059,59	181.500	192.600	196.900	201.100	205.400
		552210.502200 Beiträge VBL	8.864,25	11.700	14.400	15.400	16.200	17.100
		552210.503200 Beitragsant.Sozialversicherung	28.336,07	30.500	38.200	39.500	40.600	41.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.455,41	347.500	620.900	360.900	367.800	367.800
		552210.521100 Unterhaltungskosten Reparatur Sturmflutschäden	37.827,12	45.000	315.000	55.000	55.000	55.000
		552210.521105 Unterhaltung BHKW Unterhaltung und Wartung BHKW	128,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		552210.521199 Unterhaltung Mehrzweckgebäude	16.535,93	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		552210.523100 Pachtaufwand	27.884,34	28.000	26.300	26.300	26.300	26.300
		552210.524101 Sonst. Betriebskosten Müllgebühren	12.565,16	13.500	14.300	14.300	14.500	14.500
		552210.524102 Sonst. Betriebskosten Heizöl u. Gas	23.839,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		552210.524103 Sonst. Betriebskosten Reinigung	43.905,59	45.000	50.000	50.000	52.000	52.000
		552210.524104 Sonst. Betriebskosten Wasser/Abwasser/Kehrg Gebühr	21.796,48	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		552210.524105 Sonst. Betriebskosten Sonstiges	8.206,99	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
		552210.525100 Treibstoffe Fahrzeuge	2.359,50	2.500	2.800	2.800	3.000	3.000
		552210.525101 Unterhalt. Fahrzeuge	5.725,19	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
		552210.526100 Berufskleidung	871,06	1.500	1.500	1.500	2.000	2.000

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
		552210.527100 Strombezugskosten	37.913,63	55.000	50.000	50.000	51.000	51.000
		552210.529100 Einkauf Gasflaschen	6.915,17	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		552210.529101 Treibstoff Tankstelle	70.981,85	70.000	70.000	70.000	73.000	73.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	185.992,78	170.800	161.300	161.300	161.100	161.000
		552210.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	185.704,28	170.500	161.000	161.000	161.000	161.000
		552210.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
		552210.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	288,50	300	300	300	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	110.706,20	57.700	53.500	53.600	54.600	56.100
		552210.542100 Werkleiterentschädigung	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		552210.542101 Reise- u. Bewirtungskosten	1.083,19	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		552210.542900 Sonst. Verwaltungsaufwand	18.584,26	5.000	5.000	5.000	6.000	6.000
		552210.543101 Post- u. Telefongebühren	1.652,47	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
		552210.543102 Bürobedarf	612,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		552210.543103 Rechts-, Steuerberatungs- und Prüfungskosten	1.872,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		552210.544100 Versicherungen	5.722,19	6.000	8.000	8.000	8.000	8.500
		552210.544101 Grundsteuern	4.362,54	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
		552210.544102 Beiträge z. Unfallvers.	930,16	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
		552210.544103 Körperschaftsteuer Auszahlung KST	22.157,09	3.100	0	0	0	0
		552210.544104 Gewerbesteuer Auszahlung GewSt	18.090,40	1.800	0	0	0	0
		552210.545200 Verwaltungskostenbeitrag	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		552210.545210 Personalkosten-Erstattung an Gemeinden/ GV	8.201,19	3.500	0	0	0	0
		552210.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	255,55	0	0	0	0	0
		552210.548900 Gebühren bargeldlose Zahlungen	10.382,88	11.000	13.000	13.000	13.000	14.000
		17 = ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	786.414,30	799.700	1.080.900	827.600	841.400	848.600
		18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	73.560,38	41.800	-38.800	53.800	48.000	42.600
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.289,06	22.700	38.700	38.300	38.000	37.700
		552210.551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV	750,00	500	200	0	0	0
		552210.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	23.439,06	22.200	38.500	38.300	38.000	37.700
		552210.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	100,00	0	0	0	0	0
		21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.289,06	-22.700	-38.700	-38.300	-38.000	-37.700
		22 = ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	49.271,32	19.100	-77.500	15.500	10.000	4.900
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)	49.271,32	19.100	-77.500	15.500	10.000	4.900

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	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816.269,41	739.300	962.200	799.000	807.000	808.800	
		552210.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	816.269,41	739.300	962.200	799.000	807.000	808.800	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	47.887,14	48.500	46.500	49.000	49.000	49.000	
		552210.641100 Mieten und Pachten	47.887,14	48.500	46.500	49.000	49.000	49.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	121.833,24	0	0	0	0	0	
		552210.653100 Einzahlungen Umsatzsteuer UST S	56.180,20	0	0	0	0	0	
		552210.653199 Einzahlungen aus UST-VZ ab 2014 UST S	65.653,04	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	985.989,79	787.800	1.008.700	848.000	856.000	857.800	
70	10	Personalauszahlungen	157.001,85	224.800	246.300	253.000	259.100	264.900	
		552210.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	122.397,68	181.500	192.600	196.900	201.100	205.400	
		552210.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.955,18	12.800	15.500	16.600	17.400	18.300	
		552210.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	25.648,99	30.500	38.200	39.500	40.600	41.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	322.864,96	347.500	620.900	360.900	367.800	367.800	
		552210.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.257,65	56.000	331.000	71.000	71.000	71.000	
		552210.723100 Mieten und Pachten	27.884,34	28.000	26.300	26.300	26.300	26.300	
		552210.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	108.746,90	120.000	125.800	125.800	128.000	128.000	
		552210.725100 Haltung von Fahrzeugen	8.019,68	10.000	9.300	9.300	9.500	9.500	
		552210.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	990,56	1.500	1.500	1.500	2.000	2.000	
		552210.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	41.106,48	55.000	50.000	50.000	51.000	51.000	
		552210.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	77.859,35	77.000	77.000	77.000	80.000	80.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.326,56	22.700	38.700	38.300	38.000	37.700	
		552210.751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden/ GV	787,50	500	200	0	0	0	
		552210.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	23.439,06	22.200	38.500	38.300	38.000	37.700	
		552210.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	100,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	351.867,27	56.600	52.400	52.400	53.400	54.900	
		552210.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.883,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
		552210.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18.584,26	5.000	5.000	5.000	6.000	6.000	
		552210.743100 Geschäftsauszahlungen	3.151,93	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000	
		552210.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	38.863,13	13.500	12.400	12.400	12.400	12.900	
		552210.744104 Auszahlungen aus GewSt GewSt S	22.486,40	1.800	0	0	0	0	
		552210.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
		552210.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	8.477,96	3.500	0	0	0	0	
		552210.747100 Auszahlungen Vorsteuer UST S	123.254,93	0	0	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
		552210.747499 Auszahlungen aus UST-VZ ab 2014 UST S	107.991,88	0	0	0	0	0	
		552210.748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.173,59	11.000	13.000	13.000	13.000	14.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	856.060,64	651.600	958.300	704.600	718.300	725.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	129.929,15	136.200	50.400	143.400	137.700	132.500	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.564,40	0	10.000	0	0	0	
		552210.681100 Investitionszuweisungen vom Land	-5.564,40	0	0	0	0	0	
		552210.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Zuweisung Gemeinde für Beschaffung/Mitnutzung Transporter	0,00	0	10.000	0	0	0	
		552210.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	504,20	0	0	0	0	0	
		552210.683100 Einzahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 °	504,20	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	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)	-5.060,20	0	10.000	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	40.000	0	0	0	0	0
		552210.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	40.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.385,98	28.000	41.000	13.000	13.000	13.000	0
		552210.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€) Erläuterungen: Transporter	3.580,58	25.000	38.000	10.000	10.000	10.000	0
		552210.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 250,- bis 1.000,-€)	1.805,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	354.974,24	680.000	720.000	0	0	0	0
		552210.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: Erneuerung Steg F und Steg Fischereihafen	354.974,24	680.000	720.000	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

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
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	360.360,22	748.000	761.000	13.000	13.000	13.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-365.420,42	-748.000	-751.000	-13.000	-13.000	-13.000	
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)	-235.491,27	-611.800	-700.600	130.400	124.700	119.500	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	500.000	750.000	0	0	0	
		552210.692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	500.000	750.000	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	95.370,00	95.400	137.000	116.600	116.600	116.600	
		552210.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	95.370,00	95.400	137.000	116.600	116.600	116.600	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-95.370,00	404.600	613.000	-116.600	-116.600	-116.600	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-330.861,27	-207.200	-87.600	13.800	8.100	2.900	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-330.861,27	-207.200	-87.600	13.800	8.100	2.900	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des 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

Betreff
Beratung und Beschluss über einen Antrag auf Anordnung einer Zonengeschwindigkeitsbeschränkung auf 30 km/h (VZ 274.1 bzw. 274.2) und eines Verbots für Kraftomnibusse (VZ 257-54) im Uleweg

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Ordnungsamt	<i>Datum</i> 31.01.2024
<i>Sachbearbeitung:</i> Sandra Legant	

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

Sachverhalt:

Der Uleweg in Maasholm ist aktuell mit folgenden Streckenverboten versehen:

- VZ 274, Zulässige Höchstgeschwindigkeit 30 km/h, und
- VZ 257-54, Verbot für Kraftomnibusse

Im Zuge anderer Maßnahmen wurde festgestellt, dass es für diese zwei Verkehrszeichen keine verkehrsrechtliche Anordnung gibt. Dieser Mangel soll behoben werden.

Die Beschränkung der zulässigen Höchstgeschwindigkeit in Form einer **Zonengeschwindigkeitsbeschränkung auf 30 km/h (VZ 274.1 bzw. 274.2)** erscheint unerlässlich.

Die Zonengeschwindigkeitsbeschränkung kann von der Straßenverkehrsbehörde des Kreises Schleswig-Flensburg im Einvernehmen mit der Gemeinde innerhalb geschlossener Ortschaften angeordnet werden. Die Anordnung von Tempo 30-Zonen sind insbesondere für Wohngebiete und Gebiete mit hoher Fußgänger- und Fahrradverkehrsdichte sowie hohem Querungsbedarf vorgesehen.

Zonengeschwindigkeitsbeschränkungen dienen vorrangig dem Schutz der Wohnbevölkerung sowie der Fußgänger und Fahrradfahrer. Die Ausweisung einzelner Straßen in „Zone 30“ ist möglich.

Der Uleweg ist von Fahrzeugen und Fußgängern (insbesondere natürlich in der Saison) stark frequentiert. Die meisten Besucher Maasholms parken Ihre Fahrzeuge auf den Parkplätzen am Ortseingang und entdecken den Ort zu Fuß. Zwangsläufig nutzen sie beim "Maasholm rund" auch den Uleweg. Und dieser ist relativ eng. Nur auf einer Seite befindet sich ein Fußweg. Raum für einen zweiten auf der anderen Straßenseite gibt es nicht. Häufig ist die Fußgängerdichte so stark, dass Personen bei der Begegnung auf die Fahrbahn treten (müssen!).

Die Fahrbahn des Ulewegs **muss** genutzt werden von Schwerlastverkehr (z. B. Bootstransportern; Sattelzügen der Fischereigenossenschaft; Lieferfahrzeugen für

Gaststätten, Fischräucherei; Müllentsorgung; Heizöl- und Gastransportern), Wohnmobilen (einzige Zufahrtsmöglichkeit zum Wohnmobilstellplatz) und allen Nutzern des Maasholmer Sportboothafens mit 450 Liegeplätzen (ebenfalls einzige Zufahrtsmöglichkeit).

Die Anordnung einer **Verkehrsbeschränkung für Kraftomnibusse (VZ 257-54)** wird ebenfalls weiter für erforderlich gehalten. Anwohner berichten, dass trotz Verbotsschildes eingefahrene Busse sich "festfahren" und anderen Verkehr blockieren.

Reisebusse haben am Ende der Straße keine Möglichkeit, zu wenden. Zum Wenden in den Sportboot- oder Fischereihafen einzufahren, ist keine gute Möglichkeit. Die dortigen Flächen sind recht eng und vor allem saisonbedingt schon stark frequentiert. Reisebusse können auf dem für sie zugelassenen Parkplatz am Ortseingang Maasholm geparkt werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt, bei der Straßenverkehrsbehörde des Kreises Schleswig-Flensburg den Antrag zu stellen, für den Uleweg die Einrichtung einer 30-km/h-Zone (VZ 274.1 und 274.2) und die Verkehrsbeschränkung für Kraftomnibusse (VZ 257-54) anzuordnen.

Anlagen: