

# **Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Hürtgenwald (X. Fortschreibung) für die Jahre 2013 - 2023**



## **Inhalt:**

Einleitungsbericht

Ergebnis- und Finanzpläne für den Zeitraum 2021 -2026

HSK-Konsolidierungsmaßnahmen

# **Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Hürtgenwald**

## **1. Einleitung**

Nach § 76 Abs. 1 Ziffer 2 GO NRW ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Zwanzigstel in der Schlussbilanz des Vorjahres vorsieht oder innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung die Überschuldung droht.

Außerdem ist im Haushaltssicherungskonzept der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden soll. Es sind die Maßnahmen darzustellen, durch die der ausgewiesene Fehlbedarf abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbedarfs in künftigen Jahren vermieden werden soll. Das Haushaltssicherungskonzept ist spätestens mit der Haushaltssatzung vom Rat zu beschließen und der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Die vorgegebenen Konsolidierungsziele lauten:

1. Abbau des ausgewiesenen Fehlbedarfs
2. Vermeidung eines neuen Fehlbedarfs
3. Bericht über den Erfolg der Konsolidierungsmaßnahmen

Das Haushaltssicherungskonzept ist Bestandteil des Haushaltsplans und ist bis zum Jahre 2023 nach § 76 GO NRW aktualisiert und fortgeschrieben worden.

## **2. Aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde Hürtgenwald**

Die finanzielle Situation der Gemeinde Hürtgenwald ist weiterhin als kritisch zu bezeichnen. Die Tendenz des fortschreitenden Eigenkapitalverzehr hat sich trotz des Zuwachses bei den Erträgen bei der Gewerbesteuer sowie den Veränderungen bei den Kreisumlagen nicht entspannt. Gegensätzliche Entwicklungen im Aufwandsbereich waren insbesondere bei den Personalaufwendungen und den zu tragenden Kosten für die Asylbewerber und Flüchtlinge und der Weiterführung des Schulteilstandortes in Bergstein zu verzeichnen. Insbesondere die krisenbedingten Kosten werden in Zukunft erschweren, den Eigenkapitalverzehr zu vermeiden. Ebenfalls wird die Flutkatastrophe des Jahres 2021 sich trotz aller Fördermaßnahmen des Landes negativ auf die Gesamtentwicklung der Gemeinde auswirken.

Nur durch weitere zusätzlich eingeplante Einsparungen war es möglich, den ausgewiesenen Fehlbedarf 2018, welcher im Jahre 2017 für 2018 prognostiziert wurde, zu halten. Dies ist u. a. durch die vorgesehenen Steuererhöhungen laut der IV. Fortschreibung im Haushaltssicherungskonzept sowie der Vorgabe der Nachhaltigkeitssatzung erfolgt. In den folgenden Haushaltsjahre 2019 und 2020 wurde ein positives Ergebnis nicht erreicht. Im Jahr 2021 konnte erfreulicherweise ein positives Jahresergebnis erzielt werden. Ursachen hierfür war die erheblichen Steigerungen der Realsteuern gegenüber der Planung sowie vielfältigen Zuwendung zum Ausgleich der Mehraufwendungen (z.B. für Flüchtlinge)

Aufgrund der aktuellen Entwicklung wurde von einer vorzeitigen Erreichung des Ausgleichs in dem Jahr 2020 Abstand genommen. Der Ausgleich wird nun zum Ende der Laufzeit des Haushaltssicherungskonzeptes angestrebt. Aus diesem Grund wird das Haushaltssicherungskonzept bis zum Jahre 2023 weiter fortgeschrieben und der Rückführung der Liquiditätskredite oberste Priorität eingeräumt wird.

Trotz des Beschlusses des Gemeinderates vom 26.11.2020 werden die Steuersätze für 2023 nicht angepasst und lauten wie bisher:

Grundsteuer A	870 v. H.
Grundsteuer B	950 v. H.
Gewerbesteuer	510 v. H.

Am 17.11.2022 hat der Gemeinderat letztmalig beschlossen, dass die Hebesätze der Realsteuern nicht erhöht werden. Mit Blick auf die aktuell krisenhafte Lage in Deutschland – Corona-Pandemie, russ. Angriffskrieg in der Ukraine, sehr hohe Inflation – und den bereits mehrfach seitens der Hürtgenwalder Kommunalpolitik kommunizierten Wunsch nach gleichbleibenden Realsteuersätzen erscheint ein Abweichen vom Haushaltssicherungskonzept geboten zu sein.

Bis heute konnten noch nicht alle Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt werden. Einige Maßnahmen wurden nach eingehender politischer Beratung nicht umgesetzt (u. a. Einführung einer Hallennutzungsgebühr). Somit werden nur noch die vorgeschlagenen Maßnahmen aufgeführt, die derzeit weiterverfolgt werden.

Außerdem sind in der IV. Fortschreibung im Haushaltssicherungskonzept vier neue Vorschläge in das Haushaltsicherungskonzept aufgenommen worden:

1. Erarbeitung einer neuen Verwaltungsgebührensatzung
2. Elektronischer Versand der gemeindlichen Abgabenbescheide
3. Verlagerung der Zahlungsabwicklung zum kommunalen Rechenzentrum
4. Durchführung einer Hundebestandsaufnahme

Davon wurde im Haushaltsjahr 2018 die Verlagerung der Zahlungsabwicklung umgesetzt.

Die Verwaltungsgebührensatzung wurde in 2019 überarbeitet und zum Jahreswechsel 2019/2020 erfolgte die Hundebestandsaufnahme.

Der elektronische Versand der gemeindlichen Abgabenbescheide wurde zurückgestellt.

Ganz entscheidend wird die künftige Haushaltswirtschaft davon geprägt werden, ob die durch den Erlass der Nachhaltigkeitssatzung vorgesehenen Maßgaben eingehalten werden.

Die Gemeinde Hürtgenwald erhofft sich über ihre wirtschaftlichen Tätigkeiten mittelfristig eine Verbesserung der Einnahmesituation. Sowohl der Betrieb des „Ruhehain Hürtgenwald GmbH“ als auch die geplante Beteiligung an neu entstehenden Windenergieanlagen über die „Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH“ sollen sich rentieren.

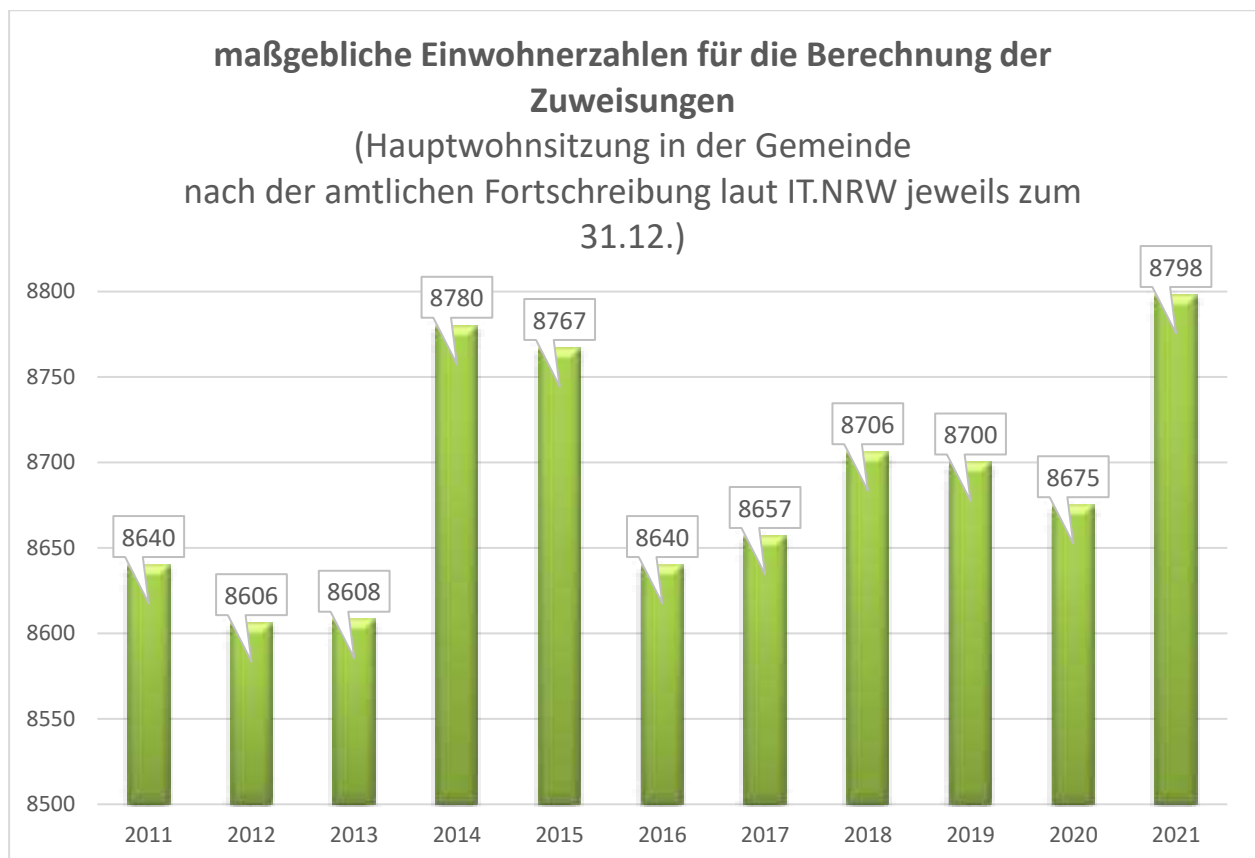
Auch wird die Aktivierung eines Fördermittelmanagements als wichtiger Bestandteil zur Verbesserung der Haushaltssituation betrachtet. Hierfür werden unterschiedliche Wege zur Nutzung von mannigfaltigen Fördermöglichkeiten betrachtet. Die Zuordnung dieser des Fördermittelmanagements zum Aufgabenkreis des Allgemeinen Vertreters des Bürgermeisters verdeutlicht die Wichtigkeit dieser Möglichkeit.

Darüber hinaus wird der Einsatz investiver Mittel zur Aktivierung der Potenziale in Hürtgenwald ein wichtiger Aktionspunkt des kommenden Jahres sein. Hierbei wird angestrebt, die Ertragsseite und die Attraktivität mittelfristig zu verbessern. Dafür wird von dem Ziel der Nachhaltigkeitssatzung zur Vermeidung neuer Kredite soweit Abstand genommen, dass investive Kredite in erheblichen Maße im aktuellen Haushaltsjahr aufgenommen werden. Gleichzeitig sollen die Liquiditätskredite weiter zurückgefahren werden.

Die folgenden Grafiken wurden aus dem Haushaltssicherungskonzept des vergangenen Jahres fortgeschrieben. Sie verdeutlichen die o. g. Entwicklung. Ergänzt wurden die Schaubilder um die Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde.

## **2.1 Entwicklung der Einwohner- und Schülerzahlen**

Bis zur Mitte des Jahres 2017 bleibt die Bevölkerungszahl fast stabil. Nach der amtlichen Fortschreibung liegt die maßgebliche Einwohnerzahl zum 31.12.2021 bei 8.798.



Diese Zahl beeinflusst die Schlüsselzuweisungen an die Gemeinde, die zu einem Teil an die Bevölkerungszahlen gekoppelt sind. Verwaltung und Politik müssen sich mit dieser Thematik auseinandersetzen und über geeignete Maßnahmen beraten.

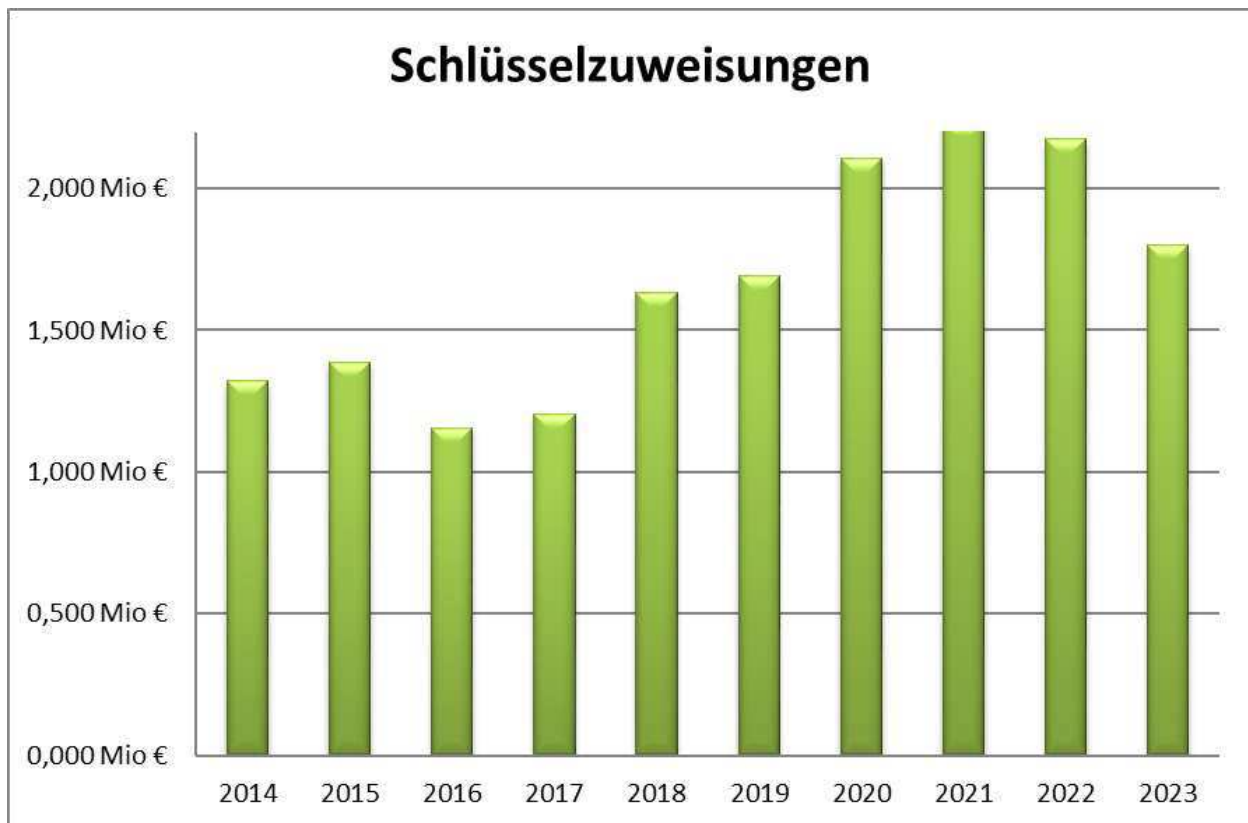
Maßgeblich für die Schlüsselzuweisungen sind u.a. auch die Schülerzahlen einer Kommune.

Seit dem Schuljahr 2013/2014 gibt es in Hürtgenwald eine Sekundarschule, die gemeinsam mit der Stadt Monschau und den Gemeinden Simmerath und Roetgen in Form eines Zweckverbandes betrieben wird. Die „Sekundarschule Nordeifel“ mit einem 3-zügigen Hauptstandort in Simmerath sowie dem 2-zügigen Teilstandort in Kleinhau ist seit 01.08.2013 in Betrieb.

Trotz sinkender Schülerzahlen ist das Ziel, den Schulstandort in Kleinhau zu erhalten, erreicht worden. Momentan kann von stabilen Schülerzahlen ausgegangen werden.

## 2.2 Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, die die Gemeinde Hürtgenwald in den vergangenen 10 Jahren sowie im laufenden Jahr erhalten hat bzw. wird:



Im Jahre 2023 ist laut der Festsetzung nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz mit einer Reduzierung gegenüber dem Vorjahr bei den Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Die normierte Steuerkraft und die fiktive Finanzkraft steigen gegenüber dem Jahr 2022 erheblich, so dass die Steuerumlagen und Schlüsselzuweisung erheblich sinkt. Erfreulicherweise ist mit steigenden Schülerzahlen zu rechnen, was sich positiv auf die Höhe der Schlüsselzuweisung auswirken sollte.

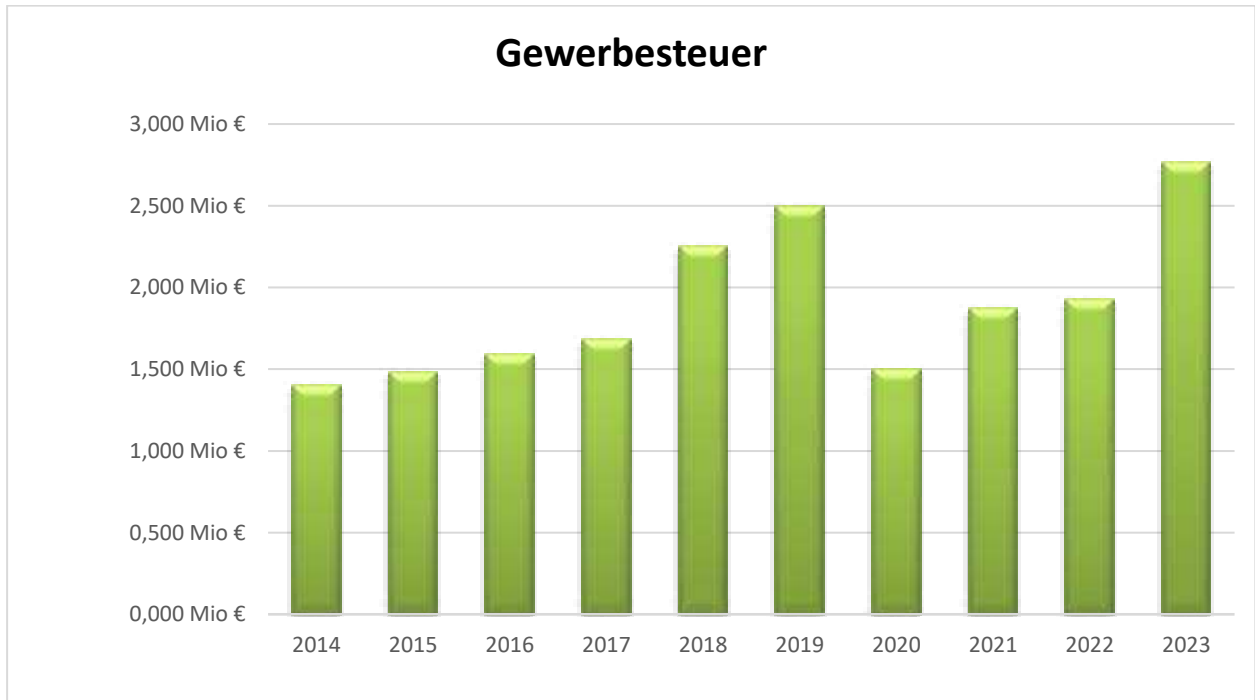
Als Folge der Flüchtlingskrise hat das Land NRW das Abrechnungsverfahren für die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz auf eine monatliche Spitzabrechnung nach der Zahl der aufgenommenen Personen in 2017 umgestellt. Danach werden für jede Person 866 € pro Monat gezahlt werden. Dies entspricht einem Jahresbetrag in Höhe von 10.392 €. Mit diesem Betrag können nicht alle Aufwendungen abgedeckt werden, da die Krankheitskosten hieraus auch finanziert werden müssen. Erschwerend kommt hinzu, dass für den geduldeten Personenkreis längstens drei Monate nach Abschluss des Asylverfahrens die Leistungen in voller Höhe von der Gemeinde zu tragen sind. Abgedeckt wird diese Situation durch die erhaltenen Zuweisung an Kommunen aus den Bundesmitteln zum Ausgleich der Mehrbelastung durch die Aufnahme von Geflüchteten im vergangenen Jahr.

Bei der Betrachtung der Gesamtsituation der Einnahmen sieht die Gemeinde Hürtgenwald weiterhin keine Möglichkeit, ohne Hilfe von Kreis, Land oder Bund diese Situation bewältigen zu können.

Die Summe der wichtigsten Steuereinnahmen (Grundsteuern, Gewerbesteuer, Einkommen- und Umsatzsteueranteil) verbessert sich insgesamt gegenüber dem pandemiegeprägten Vorjahr.

## 2.3 Entwicklung der Steuereinnahmen

Bei der Gewerbesteuer ist von einer Erhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rund **838 T€** auszugehen, die auf die konjunkturelle Entwicklung zurückzuführen ist. Insgesamt zeigt sich seit dem Beginn der Pandemie eine stetige Erholung im Bereich Erträge aus der Gewerbesteuer.



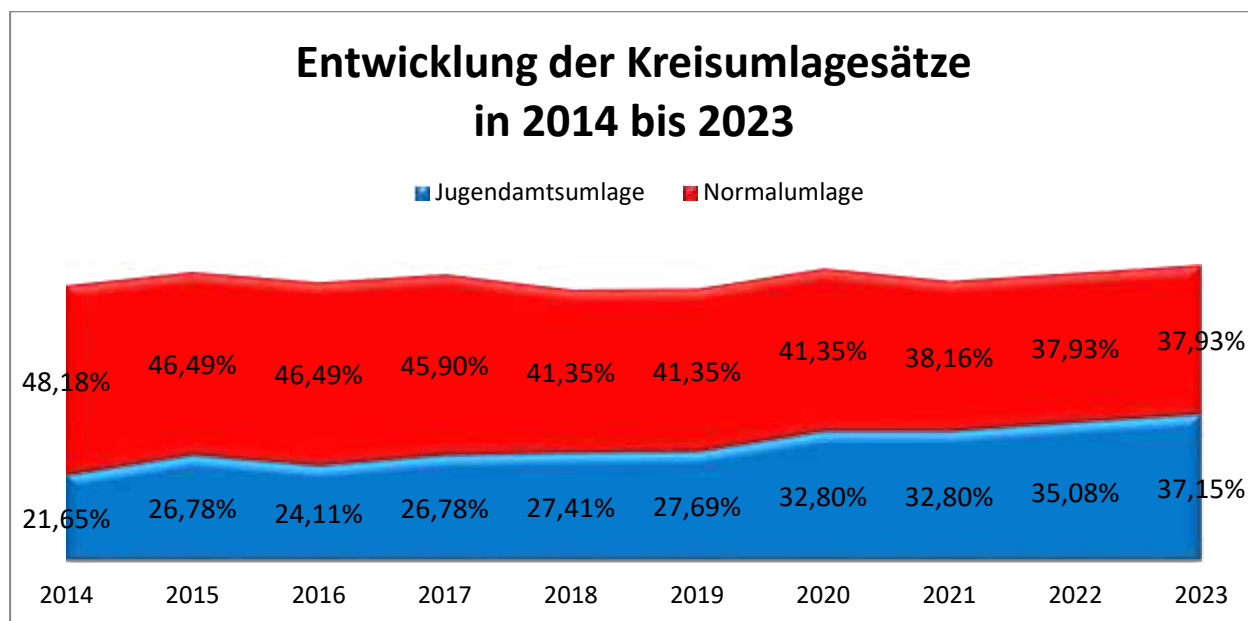
Auch der Anteil an der Einkommensteuer wird aufgrund der wiedererwachenden Konjunktur mit den damit verbundenen höheren Gehältern sowie rückgängiger Arbeitslosigkeit deutlich ansteigen.



## 2.4 Entwicklung der Kreis- und Jugendamtsumlage sowie der Kreisumlagesätze

Hauptaufwand der Gemeinde Hürtgenwald ist die Kreisumlage.

Die Umlagesätze betragen gemäß der Festsetzungsbeschluss des Kreistages vom 22.02.2022 für 2022 und 2023 jeweils 37,9260 % bei der Kreisumlage und 37,1492 % (Vorjahr: 35,0782 %) bei der Jugendamtsumlage. Danach muss die Gemeinde deutlich höhere Beträge an den Kreis abführen, als in dem Vorjahr angesetzt waren.



## 3. Bereits erfolgte Konsolidierungsmaßnahmen

Die Gemeindeverwaltung hat dem Rat im Juni 2010 ein Haushaltssicherungskonzept mit 30 Einsparvorschlägen unterbreitet. In der Ratssitzung am 07.09.2010 wurden 28 davon beschlossen. Ein Teil wurde bereits umgesetzt. Einige Maßnahmen befinden sich noch in Bearbeitung. Im Jahr 2011 wurde der Katalog der Maßnahmen um fünf weitere Vorschläge erweitert. In den Folgejahren erfolgten keine weiteren konkreten Vorschläge.

In der II. Fortschreibung des Konzeptes sind neue Punkte (z. B. Erlass einer Nachhaltigkeitssatzung, Straßenbaubeiträge nach dem KAG) benannt worden.

Bei der III. Fortschreibung sind u. a. die Punkte „Schließung des Grundschulstandortes Bergstein“ sowie „Anpassung des Personalbedarfes in den Kindergärten“ aufgenommen worden.

Bei der IV. Fortschreibung, sind, wie bereits erwähnt, vier weitere Vorschläge aufgenommen worden.



Im Haushaltsjahr 2019 wurde wie oben beschrieben diverse Maßnahmen umgesetzt bzw. neu bewertet. Leider sind die Einsparpotenziale bzw. Mehrerträge bisher nicht in dem Maß eingetreten, wie diese geschätzt worden sind.

Zudem hat der Rat der Gemeinde Hürtgenwald einen 23 Punkte umfassenden Einsparungskatalog beschlossen, welche zum Teil bereits umgesetzt sind.

Als Anlage in diesem HSK sind die Vorschläge mit ihrem jeweiligen Stand der Umsetzung aufgeführt, die weiterverfolgt werden. An der Umsetzung der Maßnahmen ist unbedingt festzuhalten.

Darüber hinaus wurde bei interfraktionellen Beratungen beschlossen, die Diskussion über die bereits abgelehnten und neuen Konsolidierungsmaßnahmen zu eröffnen. Hierfür wird verwaltungsseitig eine Aufstellung gefertigt und zur Beratung im Gemeinderat vorgelegt.

#### **4. Haushaltsentwicklung 2013 – 2023**

Am 17.01.2018 wird der Haushaltsplan des Jahres 2019 zusammen mit dem HSK in den Gemeinderat eingebracht. Bei der Vorstellung der Eckdaten weist der von der Kämmerin aufgestellte Entwurf in der Ergebnisplanung ein Jahresergebnis in Höhe von 4 T€ aus. Im Rahmen des Beratungsverfahrens zum Haushalt 2019 sind Veränderung der Planzahlen vorgenommen worden. Der beschlossene Haushalt weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 42 T€ im Ergebnisplan aus. Somit ist das Konsolidierungsziel für das Jahr 2019 erreicht worden.

Ziel bleibt weiterhin, die aktuell noch ausstehenden Maßnahmen bis zum Haushaltsjahr 2023 umzusetzen und weitere Maßnahmen zu prüfen.

Am 24.04.2020 wird der Haushaltsplan des Jahres 2020 zusammen mit dem HSK in den Gemeinderat eingebracht. Bei der Vorstellung der Eckdaten weist der von der Kämmerin aufgestellte Entwurf in der Ergebnisplanung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.547 T€ aus. Das Jahresergebnis für 2023 weist einen Überschuss mit 69 T€ aus. Somit ist das Konsolidierungsziel für das Jahr 2023 erreicht worden.

Eine Genehmigung des Haushalts wird von der Kommunalaufsicht nicht erteilt, da das Eigenkapital im Zeitraum des Haushaltssicherungskonzeptes aufgebraucht wird.

Ziel bleibt weiterhin, die aktuell noch ausstehenden Maßnahmen in dem Haushaltsjahr 2021 umzusetzen. Leider sind die geplanten Steuerhöhungen mit den Beschlüssen des Gemeinderates vom 16.01.2020 und 26.11.2020 abgelehnt worden. Somit können nicht alle Konsolidierungsmaßnahmen wie geplant umgesetzt werden.

Trotz der Ablehnung der Erhöhung der Steuersätze wird ein ausgeglichener Haushalt für das Jahr 2022 durch erhebliche Einsparungen erreicht und das Haushaltssicherungskonzept von der Kommunalaufsicht genehmigt.

Auch im aktuellen Jahr wurde von dem Gemeinderat eine Beibehaltung der Steuersätze beschlossen. Insbesondere durch die geschaffenen Bilanzierungshilfen (im aktuellen Jahr mit insgesamt 1,6 Mio. €) konnte ein Jahresüberschuss ausgewiesen werden.

Im Anschluss an die Einsparvorschläge finden sich die Gesamtergebnis- und Finanzpläne sowie alle Teilergebnis- und Finanzpläne für den Betrachtungszeitraum 2013 bis 2023. Aus dieser Aufstellung ist der jeweilige Fehlbedarf/Überschuss im Einzelnen zu erkennen.

Demnach ist das Haushaltssicherungskonzept nach den Vorgaben der Gemeindeordnung genehmigungsfähig. Bei den Planungen für die künftigen Jahre sind im Wesentlichen die bisherigen Planansätze fortgeschrieben worden.

Soweit die Planungsjahre 2023 - 2026 betroffen sind, wurden bei den Änderungsbeträgen die Orientierungsdaten 2023 - 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Gemeinden und Gemeindeverbänden des Landes NRW (Runderlass vom 22.11.2022) sowie die Festsetzung nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz zugrunde gelegt. Für die Jahre 2023 - 2026 ergeben sich zudem folgende Anmerkungen für die Erträge und Aufwendungen:

a) Grundsteuer A

Die zugrunde gelegten Steigerungsraten entsprechend dem Erlass des Innenministers wurden bei der Ermittlung der Steuererträge nicht angewandt. Die örtlich erwartete Entwicklung wurde darüber hinaus betrachtet und zugrunde gelegt. Es wurden folgende Hebesätze der zweiten Zeile (in Prozent) zugrunde gelegt, die zu den in der dritten Zeile dargestellten Erträgen in T€ führen:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
870	870	870	870	870	870
176	186	178	180	182	184

## b) Grundsteuer B

Die zugrunde gelegten Steigerungsraten entsprechend nicht dem Erlass des Innenministers wurden bei der Ermittlung der Steuererträge nicht angewandt. Stattdessen wurden folgende Hebesätze und die bekannten Einflussfaktoren in der zweiten Zeile (in Prozent) zugrunde gelegt, die zu den in der dritten Zeile dargestellten Erträgen in T€ führen:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
950	950	950	950	950	950
3.130	3.159	3.165	3.200	3.235	3.268

## c) Gewerbesteuer

Ausgehend von der Steuereinnahme im Jahre 2022 wird in den Folgejahren die geplanten Steuersätze angewendet. Zudem ist die Ermittlung auf der Basis folgender Hebesätze mit dem Ertrag in der nachstehenden Tabelle in T€ in der dritten Zeile wiedergegeben:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
510	510	510	510	510	510
1.560	1.871	2.764	2.900	3.100	3.233

## d) Einkommensteueranteil

Auf der Basis der Orientierungsdaten errechnet sich der dargestellte Einkommensteueranteil. Zudem wird in dreijährigen Abständen die Schlüsselzahl angepasst. In der Vergangenheit haben diese Änderungen alleine immer wieder zu Verbesserungen in Höhe von 50 T€ bis 100 T€ geführt. Allerdings wird aus Gründen der vorsichtigen Schätzung kein zusätzlicher Ertrag eingeplant.

Folgende Beträge in T€ sind kalkuliert:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
5.360	5.201	5.958	6.220	6.618	6.949

e) Umsatzsteueranteil

Auf der Basis der Orientierungsdaten errechnet sich der dargestellte Steueranteil. Mit folgenden Erträgen in T€ kann gerechnet werden.

2021	2022	2023	2024	2025	2026
246	340	354	372	384	392

f) Hundesteuer

Seit dem Haushaltsjahr 2019 keine Steuererhöhungen vorgenommen worden. Aufgrund der Hundebestandsaufnahme und der pandemiebedingten Steigung der Haustierzahlen konnte die Erträge gesteigert werden.

2021	2022	2023	2024	2025	2026
109	120	129	129	129	129

g) Zuweisungen

Bei den Schlüsselzuweisungen sind für die Jahre 2023-2026 die Steigerungen entsprechend der Vorgabe nach den Orientierungsdaten berücksichtigt. Mit folgenden Beträgen in T€ wird gerechnet:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
2.253	2.236	1.779	1.831	1.914	2.003

h) Gebühren

Ab dem Jahr 2017 bei allen Gebührenkalkulationen der aktuell geltende Höchstsatz des kalkulatorischen Zinssatzes berücksichtigt. Die Überarbeitung der Verwaltungsgebührensatzung ist im Jahr 2020 erfolgt.

i) Kostenerstattungen

Die Kostenerstattungen stehen bis 2019 weitestgehend mit Personalaufwendungen in Verbindung. Hierbei handelt es sich um

Kostenerstattungen für den Betrieb von Kindergärten. Ab dem Jahr 2020 ist die Position von Umlagen an Zweckverbände dominiert. Diese Steigerung der Umlage ist in dem Planzeitraum berücksichtigt.

j) Personalaufwendungen

Für die Jahre von 2024-2026 sind die Personalkostensteigerungen mit jeweils 1 v. H. berücksichtigt und sollen den erwartenden tarif- und besoldungsrechtlichen Erhöhungen sowie Beförderungen abdecken.

k) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dem Zeitraum 2023 bis 2026 wurden die tatsächlich geschätzten Aufwendungen angesetzt, die in diversen Punkten bis auf ein Mindestmaß reduziert worden sind. Dabei wurde bis zum Ende des Konsolidierungszeitraums eine erhebliche Reduzierung der nicht zwingend notwendigen Maßnahmen umgesetzt, sodass die Haushaltansätze erheblich gesenkt werden konnten.

l) Transferaufwand

- Bewirtschaftungskostenzuschüsse

Über eine Neufestlegung der Bewirtschaftungskostenzuschüsse soll in politischen Gremien beraten werden. Aus diesem Grunde wurden die bisherigen Beträge berücksichtigt.

- Kreis- und Jugendamtsumlage pp.

Bei der Kreis- und Jugendamtsumlage wurde auf der Grundlage des Haushaltsentwurfes des Kreises mit den jeweiligen Umlagesätzen in Höhe von 37,9260 % und 37,1492 % entsprechend Umlagegrundlagen eine Ermittlung der zu zahlenden Umlagen vorgenommen.

Für die Planjahre ist die Ermittlung auf der Grundlage der Umlageentwicklung mit den jeweiligen Anteilsbeträgen und dem Anstieg bei den Orientierungsdaten für die Finanzplanungsjahre vorgenommen worden. Folgende Umlagezahlungen in T€ sind berücksichtigt worden:

2021	2022	2023	2024	2025	2026
8.303	8.255	8.886	9.060	9.322	9.527

- Zweckverbandsumlage für Schulen in anderer Trägerschaft

Am 01.08.2013 ist der Zweckverband Sekundarschule Nordeifel gegründet worden. Hierin sind die weiterführenden Schulen aus den Kommunen Hürtgenwald, Monschau und Simmerath aufgegangen. Die Finanzierung des Zweckverbandes erfolgt über eine Umlage, an der die Gemeinde Hürtgenwald mit rd. 20 % beteiligt ist. Für die Jahre 2015-2017 steigt der Umlagebetrag der Gemeinde Hürtgenwald bei einem prognostizierten Gesamtaufwand des Zweckverbandes von 3,5 Mio. € bis 3,6 Mio. € auf etwa 700 T€ an.

Ab dem Jahre 2018 werden zwei Schulgebäude in der Stadt Monschau aufgegeben. Der hierauf entfallende anteilige Umlagebetrag der Gemeinde Hürtgenwald ist überschlägig mit 70 T€ ermittelt.

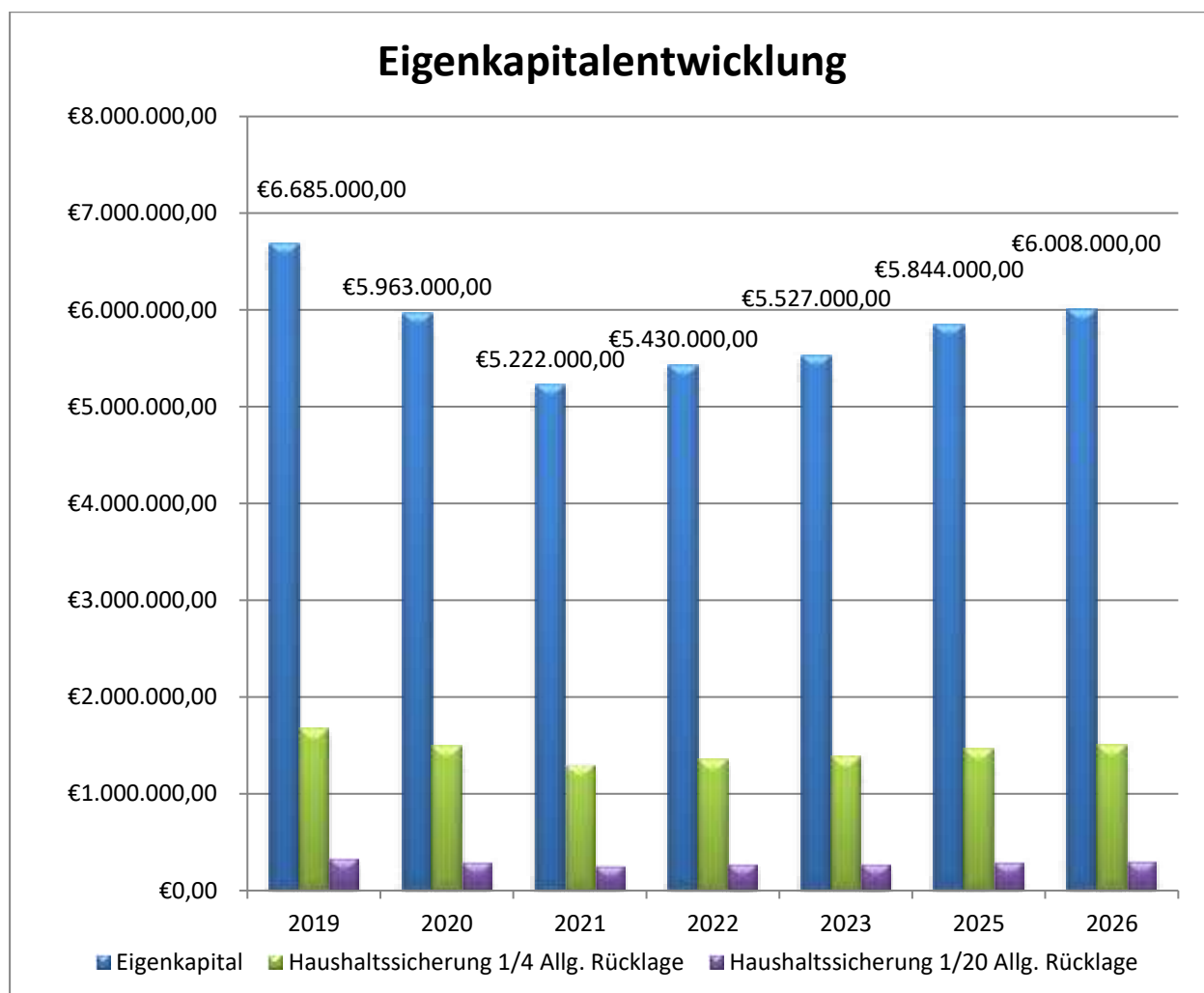
In 2021 wird von einer Zweckverbandsumlage mit insgesamt in Höhe von 1.000 T€ ausgegangen. Im Planungszeitraum ist von einer weiteren Steigerung der Umlage auszugehen, da sich die anstehenden Maßnahmen am Schulstandort in Kleinhau auf die Umlagenhöhe auswirken werden.

## 5. Eigenkapitalentwicklung

Bei der Entwicklung des Eigenkapitals wurde die Isolierung der pandemiebedingten Belastungen laut dem Haushaltsansatz mit 1.415 T€ für das Jahr 2021 berücksichtigt. Beim Jahresergebnis in 2021 konnte allerdings trotz der Belastungen der Pandemie ein Jahresüberschuss mit 208 T€ erwirtschaftet werden.

Im Haushaltsjahr 2022 wurde von einem Jahresüberschuss von 97 T€ ausgegangen. Auch hier wurde erhebliche Bilanzierungshilfen (1.128 T€) bereit bei der Planung vorgesehen. Aufgrund der erheblichen Unterstützung des Landes (z.B. durch Ausgleichszahlungen für geduldete Personen oder für Flüchtlinge aus der Ukraine) aber auch der Steigung bei den Erträgen aus den Realsteuern und dem Steuerverbund ist trotz der erheblichen Belastung durch multiple Krisen (Flüchtlinge, Pandemie, Krieg, Energie usw.) in der aktuellen Zeit von einem Erreichen eines positiven Jahresergebnisses auszugehen. Bei dem Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist laut der Hochrechnung aus dem 4.Quartalsbericht für das Jahr 2022 mit einer Einsparung mit 60 T€ auszugehen.

Die Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hürtgenwald stellt sich für die Zukunft wie folgt dar:



## 6. Einsparvorschläge im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes

Bestandteil dieses Haushaltssicherungskonzeptes sind insgesamt 7 Vorschläge der Verwaltung aus der V. Fortschreibung. Es konnten drei Maßnahmen umgesetzt werden. Bei zwei Maßnahmen wurden durch den Gemeinderat die Umsetzung abgelehnt. Mit den verbleibenden Maßnahmen soll in den kommenden Jahren eine Verbesserung der finanziellen Situation der Gemeinde Hürtgenwald erreicht werden.

Festzuhalten ist abschließend, dass die Gemeinde Hürtgenwald unter den oben geschilderten Voraussetzungen den Ausgleich ihres Haushaltes im Jahr 2023 erreichen wird. Die Umsetzung weiterer Maßnahmen ist notwendig.

Es hat bereits auf Jahre hinaus ein Verzehr der allgemeinen Rücklage stattgefunden. Von dem zum Ende des Jahres 2006 vorhandenen Endbestand der allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 30,5 Mio. € ist bis zum Jahre 2021 der Bestand auf 5,222 Mio. € reduziert.

Bis zum Ende der Laufzeit des Haushaltssicherungskonzeptes wird das Eigenkapital voraussichtlich einen Stand in Höhe von 5,527 Mio. € erreichen.

Eine nachhaltige und der Generationengerechtigkeit geschuldete führende Haushaltswirtschaft wird noch nicht ganz erreicht. Ein Haushaltsausgleich ist nur mithilfe der eingeräumten Bilanzierungshilfen möglich. Aus diesem Grunde ist durch den Erlass der Nachhaltigkeitssatzung am 12.05.2016 in der geänderten Fassung vom 05.12.2016 ein wichtiger Schritt in diese Richtung vollzogen worden.



### HSK Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.729.298,90	11.448.500	13.158.100	13.597.100	14.281.100	14.807.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.422.090,22	4.191.242	4.109.869	3.957.234	4.018.304	4.017.584
3	+ Sonstige Transfererträge	8.175,92	21.600	16.400	11.400	11.400	11.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.180.118,67	4.612.624	5.284.536	5.270.501	5.280.961	5.215.598
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	387.079,53	375.021	490.076	540.301	540.301	540.301
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416.931,07	500.766	571.666	584.966	585.266	558.266
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	436.854,97	635.330	388.720	387.400	379.190	377.270
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	492,00					
10	= Ordentliche Erträge	21.581.041,28	21.785.083	24.019.367	24.348.902	25.096.522	25.527.519
11	- Personalaufwendungen	3.069.588,32	4.064.858	4.223.815	4.266.056	4.308.710	4.351.788
12	- Versorgungsaufwendungen	323.923,51	405.001	660.997	670.108	679.315	688.612
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.295.533,15	3.356.288	4.118.762	3.683.085	3.567.001	3.696.866
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.143.582,32	2.055.345	2.027.027	1.965.113	1.913.063	1.809.723
15	- Transferaufwendungen	11.887.759,97	11.834.985	13.145.735	13.545.185	14.098.934	14.593.234
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.363.790,92	1.059.713	1.096.839	1.114.172	1.125.612	1.115.472
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.084.178,19	22.776.190	25.273.175	25.243.719	25.692.635	26.255.695
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-503.136,91</b>	<b>-991.107</b>	<b>-1.253.808</b>	<b>-894.817</b>	<b>-596.113</b>	<b>-728.176</b>
19	+ Finanzerträge	54.216,35	40.133	136.233	163.533	152.933	151.133
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	69.976,19	79.550	378.525	604.550	925.150	924.050
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 und 20)	<b>-15.759,84</b>	<b>-39.417</b>	<b>-242.292</b>	<b>-441.017</b>	<b>-772.217</b>	<b>-772.917</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>-518.896,75</b>	<b>-1.030.524</b>	<b>-1.496.100</b>	<b>-1.335.834</b>	<b>-1.368.330</b>	<b>-1.501.093</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	729.160,85	1.128.000	1.617.000	1.532.000	1.532.000	1.532.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen						167.900
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)	<b>729.160,85</b>	<b>1.128.000</b>	<b>1.617.000</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.364.100</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>210.264,10</b>	<b>97.476</b>	<b>120.900</b>	<b>196.166</b>	<b>163.670</b>	<b>-136.993</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-55.000,00					
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-81.028,73					
29	<b>Verrechnungssaldo</b> (=Zeilen 27 und 28)	<b>26.028,73</b>					

HSK Finanzplan							
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	11.705.949,28	11.448.500	13.158.100	13.597.100	14.281.100	14.807.100
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.696.975,98	3.446.037	3.452.402	3.357.021	3.450.921	3.480.121
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.546,99	21.600	26.500	16.500	16.500	16.500
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.852.328,38	4.249.920	4.706.014	4.758.100	4.815.200	4.837.900
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	387.050,86	375.021	490.076	540.301	540.301	540.301
6.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	357.719,10	500.766	571.666	584.966	585.266	558.266
7.	+ Sonstige Einzahlungen	259.043,08	282.600	263.800	262.300	262.300	262.300
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	127.845,95	40.133	146.233	603.533	152.933	151.133
9.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.392.459,62</b>	<b>20.364.577</b>	<b>22.814.791</b>	<b>23.719.821</b>	<b>24.104.521</b>	<b>24.653.621</b>
10.	- Personalauszahlungen	3.131.658,03	3.694.843	3.835.314	3.873.676	3.912.404	3.951.518
11.	- Versorgungsauszahlungen	293.673,17	405.001	660.997	670.108	679.315	688.612
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.437.149,13	3.356.288	4.118.762	3.683.085	3.567.001	3.696.866
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	84.403,91	79.550	378.525	604.550	925.150	924.050
14.	- Transferauszahlungen	11.347.197,71	11.834.985	13.145.735	13.545.185	14.098.934	14.593.234
15.	- Sonstige Auszahlungen	905.725,03	964.768	1.323.139	1.181.872	1.124.612	1.114.472
16.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.199.806,98</b>	<b>20.335.435</b>	<b>23.462.472</b>	<b>23.558.476</b>	<b>24.307.416</b>	<b>24.968.752</b>
17.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.192.652,64</b>	<b>29.142</b>	<b>-647.681</b>	<b>161.345</b>	<b>-202.895</b>	<b>-315.131</b>
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.567.342,90	4.738.692	5.253.391	1.649.000	1.691.000	1.751.000
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55.000,00	511.650	527.850	168.210	50	50
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	80.610,02	489.000	965.000	950.000	752.000	854.500
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	18,84					
23.	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.702.971,76</b>	<b>5.739.342</b>	<b>6.746.241</b>	<b>2.767.210</b>	<b>2.443.050</b>	<b>2.605.550</b>
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.658,41	1.973.700	4.141.879	220.000	220.000	220.000
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.041,10	4.616.353	6.185.433	2.020.000	1.380.000	1.155.000
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	259.512,27	1.282.550	963.666	1.074.474	269.474	213.474
27.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		600				
29.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	396.296,44					
30.	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>678.508,22</b>	<b>7.873.203</b>	<b>11.290.978</b>	<b>3.314.474</b>	<b>1.869.474</b>	<b>1.588.474</b>
31.	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>1.024.463,54</b>	<b>-2.133.861</b>	<b>-4.544.737</b>	<b>-547.264</b>	<b>573.576</b>	<b>1.017.076</b>
32.	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>3.217.116,18</b>	<b>-2.104.719</b>	<b>-5.192.418</b>	<b>-385.919</b>	<b>370.681</b>	<b>701.945</b>
33.	+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	585.000,00	1.530.000	8.050.000			
34.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.150.000,00	3.600.000	4.400.000	6.000.000	3.400.000	1.000.000
35.	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	861.489,76	279.000	303.700	329.800	349.400	383.300
36.	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.300.000,00	4.400.000	5.400.000	7.000.000	3.500.000	1.000.000
37.	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.426.489,76</b>	<b>451.000</b>	<b>6.746.300</b>	<b>-1.329.800</b>	<b>-449.400</b>	<b>-383.300</b>
38.	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>1.790.626,42</b>	<b>-1.653.719</b>	<b>1.553.882</b>	<b>-1.715.719</b>	<b>-78.719</b>	<b>318.645</b>
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.339.899,26	3.130.526	1.476.807	3.030.689	1.314.970	1.236.251
40.	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)</b>	<b>3.130.525,68</b>	<b>1.476.807</b>	<b>3.030.689</b>	<b>1.314.970</b>	<b>1.236.251</b>	<b>1.554.896</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.130,42	120.244	52.490	36.150	24.040	19.220
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.479,47	11.900	13.500	9.900	9.900	9.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.699,64	199.450	304.000	354.000	354.000	354.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.238,03	1.571	1.571	1.571	1.571	1.571
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.137,81	294.590	54.770	54.600	50.430	49.600
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>433.685,37</b>	<b>627.755</b>	<b>426.331</b>	<b>456.221</b>	<b>439.941</b>	<b>434.291</b>
11	- Personalaufwendungen	1.627.477,31	2.319.093	2.280.803	2.303.609	2.326.644	2.349.906
12	- Versorgungsaufwendungen	209.515,02	269.298	472.323	479.547	486.844	494.212
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.803,41	340.488	325.951	317.662	319.172	321.762
14	- Bilanzielle Abschreibungen	184.152,63	181.225	162.380	144.450	126.760	121.120
15	- Transferaufwendungen	114.846,74	110.000	160.600	160.600	160.600	160.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	399.365,00	534.859	486.156	471.348	469.108	470.918
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.862.160,11</b>	<b>3.754.963</b>	<b>3.888.213</b>	<b>3.877.216</b>	<b>3.889.128</b>	<b>3.918.518</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.428.474,74</b>	<b>-3.127.208</b>	<b>-3.461.882</b>	<b>-3.420.995</b>	<b>-3.449.187</b>	<b>-3.484.227</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.996,28					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-2.996,28</b>					
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.431.471,02</b>	<b>-3.127.208</b>	<b>-3.461.882</b>	<b>-3.420.995</b>	<b>-3.449.187</b>	<b>-3.484.227</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.431.471,02</b>	<b>-3.127.208</b>	<b>-3.461.882</b>	<b>-3.420.995</b>	<b>-3.449.187</b>	<b>-3.484.227</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.476.024,10	1.433.002	1.485.983	1.508.274	1.530.894	1.553.860
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	280.344,58	267.506	279.883	284.083	288.345	292.671
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.235.791,50</b>	<b>-1.961.712</b>	<b>-2.255.782</b>	<b>-2.196.804</b>	<b>-2.206.638</b>	<b>-2.223.038</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-1.235.791,50</b>	<b>-1.961.712</b>	<b>-2.255.782</b>	<b>-2.196.804</b>	<b>-2.206.638</b>	<b>-2.223.038</b>

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.654,94						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		53.719					
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.557,19	11.900	13.500		9.900	9.900	9.900
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	248.125,02	199.450	304.000		354.000	354.000	354.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.389,89	1.571	1.571		1.571	1.571	1.571
7	Sonstige Einzahlungen	24.991,19	43.350	48.550		48.550	48.550	48.550
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	101.906,71		10.000		440.000		
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>407.624,94</b>	<b>309.990</b>	<b>377.621</b>		<b>854.021</b>	<b>414.021</b>	<b>414.021</b>
10	Personalauszahlungen	1.737.421,86	2.088.560	2.051.652		2.072.170	2.092.890	2.113.817
11	Versorgungsauszahlungen	293.673,17	269.298	472.323		479.547	486.844	494.212
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307.622,81	340.488	325.951		317.662	319.172	321.762
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.974,98						
14	Transferauszahlungen	116.084,72	110.000	160.600		160.600	160.600	160.600
15	Sonstige Auszahlungen	430.791,44	439.914	712.456		539.048	468.108	469.918
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.888.568,98</b>	<b>3.248.260</b>	<b>3.722.982</b>		<b>3.569.027</b>	<b>3.527.614</b>	<b>3.560.309</b>

Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	EUR	2024	2025	2026
		EUR		EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.480.944,04	-2.938.270	-3.345.361		-2.715.006	-3.113.593	-3.146.288
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			15.210				
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	55.000,00	511.650	527.850		168.210	50	50
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	55.000,00	511.650	543.060		168.210	50	50
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		313.700	1.000.000		200.000	200.000	200.000
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	31.277,96	640.625	403.200		619.500	57.500	76.500
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	31.277,96	954.325	1.403.200		819.500	257.500	276.500
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.722,04	-442.675	-860.140		-651.290	-257.450	-276.450

Teilfinanzplan  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2021	2022	2023	EUR	2024	2025	2026	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3		5	6	7		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:901213-010 Dienstwagen Verwaltung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			15.210						15.210
Summe der investiven Einzahlungen			15.210						15.210
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			38.100						38.100
Summe der investiven Auszahlungen			38.100						38.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-22.890						-22.890
Maßnahme:901510-003 901510 Immaterielle Wirtschaftsgüter									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			10.000					16.871	26.871
Summe der investiven Auszahlungen			10.000					16.871	26.871
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-10.000					-16.871	-26.871
Maßnahme:901611-010 Multifunktionsgerät Holder DN-GH 23									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					150.000				150.000

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					150.000				150.000
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					-150.000				-150.000
<b>Maßnahme:901611-013 Transporter Ersatz für DN-GH-344</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		60.000	60.000					120.000	180.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		60.000	60.000					120.000	180.000
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		-60.000	-60.000					-120.000	-180.000
<b>Maßnahme:901611-014 Transporter Ersatz für DN-GH-113</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		60.000						120.000	120.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		60.000						120.000	120.000
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		-60.000						-120.000	-120.000
<b>Maßnahme:901611-015 Schlepper Ersatz für Fendt DN-GH-65</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	7.735,00	200.000							
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	7.735,00	200.000							
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-7.735,00	-200.000							
<b>Maßnahme:901611-017 Anhänger Ersatz für Anhänger Brandner</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		20.000			25.000			40.000	65.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		20.000			25.000			40.000	65.000
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		-20.000			-25.000			-40.000	-65.000
<b>Maßnahme:901611-018 Holz-Häcksler Schliesing</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		35.000	45.000					70.000	115.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		35.000	45.000					70.000	115.000
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		-35.000	-45.000					-70.000	-115.000
<b>Maßnahme:901611-019 Aufsitzmäher Ersatz für Etesia Hydro 124</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		40.000			45.000			80.000	125.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		40.000			45.000			80.000	125.000
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		-40.000			-45.000			-80.000	-125.000

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:901611-021 Mulcher für Schlepper</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		45.000	50.000					90.000	140.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>45.000</b>	<b>50.000</b>					<b>90.000</b>	<b>140.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-45.000</b>	<b>-50.000</b>					<b>-90.000</b>	<b>-140.000</b>
<b>Maßnahme:901611-022 Mulchgerät Agrimaster (Heckmulcher Schlepper)</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		12.000	15.000					24.000	39.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>12.000</b>	<b>15.000</b>					<b>24.000</b>	<b>39.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-12.000</b>	<b>-15.000</b>					<b>-24.000</b>	<b>-39.000</b>
<b>Maßnahme:901611-023 LKW DN-GH 883 (klein)</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					210.000			22.016	232.016
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>210.000</b>			<b>22.016</b>	<b>232.016</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-210.000</b>			<b>-22.016</b>	<b>-232.016</b>
<b>Maßnahme:901611-024 Bauwagen</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		20.000	25.000					40.000	65.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>20.000</b>	<b>25.000</b>					<b>40.000</b>	<b>65.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-20.000</b>	<b>-25.000</b>					<b>-40.000</b>	<b>-65.000</b>
<b>Maßnahme:901611-028 Subaru Forester DN-GH 444</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen							35.000		35.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>							<b>35.000</b>		<b>35.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>							<b>-35.000</b>		<b>-35.000</b>
<b>Maßnahme:901611-030 Anhänger Fristens (Friedhof II) ohne Kennzeichen</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		15.000						30.000	30.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>15.000</b>						<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-15.000</b>						<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
<b>Maßnahme:901611-031 Anhänger Hapert (DN-2716), Grünkolonne</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen
	2021	2022	2023		2024	2025	2026	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		18.000			20.000			36.000	56.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>18.000</b>			<b>20.000</b>			<b>36.000</b>	<b>56.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-18.000</b>			<b>-20.000</b>			<b>-36.000</b>	<b>-56.000</b>
<b>Maßnahme:901611-032 Anhänger Wallau (DN-2264), Walzenanhänger Tieflader</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		25.000			30.000			50.000	80.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>25.000</b>			<b>30.000</b>			<b>50.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-25.000</b>			<b>-30.000</b>			<b>-50.000</b>	<b>-80.000</b>
<b>Maßnahme:901611-034 Aufsitzmäher Ersatz f. Egholm</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					30.000				30.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>30.000</b>				<b>30.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-30.000</b>				<b>-30.000</b>
<b>Maßnahme:901611-035 Anbaukehrbesen Dücker</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		30.000	35.000					60.000	95.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>30.000</b>	<b>35.000</b>					<b>60.000</b>	<b>95.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-30.000</b>	<b>-35.000</b>					<b>-60.000</b>	<b>-95.000</b>
<b>Maßnahme:901611-036 Gerät für die Wildkrautentfernung</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			25.000						25.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>25.000</b>						<b>25.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-25.000</b>						<b>-25.000</b>
<b>Maßnahme:901710-010 Ankauf von Grundstücken</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		313.700	1.000.000		200.000	200.000	200.000	506.355	2.106.355
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>313.700</b>	<b>1.000.000</b>		<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>506.355</b>	<b>2.106.355</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-313.700</b>	<b>-1.000.000</b>		<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-506.355</b>	<b>-2.106.355</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.387,59	91.600	54.160	49.290	44.140	41.190
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.534,23	98.400	98.400	98.400	98.400	98.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.316,41	6.500	2.500	6.500	6.500	6.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.603,65	13.200	8.200	8.200	8.200	8.200
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>575.841,88</b>	<b>209.700</b>	<b>163.260</b>	<b>162.390</b>	<b>157.240</b>	<b>154.290</b>
11	- Personalaufwendungen	307.224,48	312.019	382.604	386.428	390.291	394.192
12	- Versorgungsaufwendungen	31.403,52	34.480	42.901	43.329	43.762	44.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.884,47	142.900	109.480	105.850	106.760	107.730
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148.378,10	129.120	150.640	144.630	137.280	133.540
15	- Transferaufwendungen	17.977,84	16.000	13.500	13.500	13.500	13.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.536,53	152.110	121.490	137.340	150.950	137.400
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.051.404,94</b>	<b>786.629</b>	<b>820.615</b>	<b>831.077</b>	<b>842.543</b>	<b>830.562</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-475.563,06</b>	<b>-576.929</b>	<b>-657.355</b>	<b>-668.687</b>	<b>-685.303</b>	<b>-676.272</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-475.563,06</b>	<b>-576.929</b>	<b>-657.355</b>	<b>-668.687</b>	<b>-685.303</b>	<b>-676.272</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-475.563,06</b>	<b>-576.929</b>	<b>-657.355</b>	<b>-668.687</b>	<b>-685.303</b>	<b>-676.272</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.153,78	81.952	110.944	112.609	114.298	116.013
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-618.716,84</b>	<b>-658.881</b>	<b>-768.299</b>	<b>-781.296</b>	<b>-799.601</b>	<b>-792.285</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-618.716,84</b>	<b>-658.881</b>	<b>-768.299</b>	<b>-781.296</b>	<b>-799.601</b>	<b>-792.285</b>

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	ermäch-	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	tigungen	5	6	7
		EUR						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	352.600,00	24.500	2.500		2.500	2.500	2.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.671,12	98.400	98.400		98.400	98.400	98.400
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.316,41	6.500	2.500		6.500	6.500	6.500
7	Sonstige Einzahlungen	9.161,01	12.950	7.950		7.950	7.950	7.950
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>461.748,54</b>	<b>142.350</b>	<b>111.350</b>		<b>115.350</b>	<b>115.350</b>	<b>115.350</b>
10	Personalauszahlungen	292.613,96	276.583	346.369		349.833	353.330	356.861
11	Versorgungsauszahlungen		34.480	42.901		43.329	43.762	44.200
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.557,33	142.900	109.480		105.850	106.760	107.730
14	Transferauszahlungen	17.977,84	16.000	13.500		13.500	13.500	13.500
15	Sonstige Auszahlungen	118.976,09	152.110	121.490		137.340	150.950	137.400
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>566.125,22</b>	<b>622.073</b>	<b>633.740</b>		<b>649.852</b>	<b>668.302</b>	<b>659.691</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-104.376,68</b>	<b>-479.723</b>	<b>-522.390</b>		<b>-534.502</b>	<b>-552.952</b>	<b>-544.341</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
	<b>Einzahlungen</b>							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.564,49	2.410.500	3.335.000		60.000	60.000	60.000
23	<b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>56.564,49</b>	<b>2.410.500</b>	<b>3.335.000</b>		<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>



**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Auszahlungen</b>							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		640.000	1.975.000				
25 für Baumaßnahmen	1.071,00	2.647.000	3.716.000		1.050.000		210.000
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	76.683,77	332.500	103.500		231.500	81.500	41.500
<b>30 Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>77.754,77</b>	<b>3.619.500</b>	<b>5.794.500</b>		<b>1.281.500</b>	<b>81.500</b>	<b>251.500</b>
<b>31 Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<b>-21.190,28</b>	<b>-1.209.000</b>	<b>-2.459.500</b>		<b>-1.221.500</b>	<b>-21.500</b>	<b>-191.500</b>

**Teilfinanzplan  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:902110-010 Erneuerung Sirenennetz</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		216.900							
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>216.900</b>							
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		266.900						60.000	60.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>266.900</b>						<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		<b>-50.000</b>						<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
<b>Maßnahme:902118-002 Erneuerung Sirenennetz</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			20.000		20.000	20.000	20.000		80.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>20.000</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>		<b>80.000</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-80.000</b>
<b>Maßnahme:902118-010 Erweiterung Katastrophenschutz</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	50.000					200.000	250.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>100.000</b>	<b>50.000</b>					<b>200.000</b>	<b>250.000</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		<b>-100.000</b>	<b>-50.000</b>					<b>-200.000</b>	<b>-250.000</b>
<b>Maßnahme:902210-022 Einsatzleitwagen LG Hürtgen</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									

Planberatungsstand: aktueller Entwurf - in Bearbeitung  
16.02.2023  
Seite 9 von 43

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			50.000		150.000				200.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>50.000</b>		<b>150.000</b>				<b>200.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-50.000</b>		<b>-150.000</b>				<b>-200.000</b>
<b>Maßnahme:902210-023 MTF Löschgruppe Gey</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					40.000				40.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>40.000</b>				<b>40.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-40.000</b>				<b>-40.000</b>
<b>Maßnahme:902210-024 LF 10 Löschgruppe Straß</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000						500.000	500.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>250.000</b>						<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-250.000</b>						<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>
<b>Maßnahme:902210-026 Gerätewagen Gefahrgut</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		220.000						660.000	660.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>220.000</b>						<b>660.000</b>	<b>660.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-220.000</b>						<b>-660.000</b>	<b>-660.000</b>
<b>Maßnahme:902210-032 Neubau FWGH Bergstein</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		250.000						250.000	250.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>250.000</b>						<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.071,00	500.000	2.066.000					1.120.502	3.186.502
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.071,00</b>	<b>500.000</b>	<b>2.066.000</b>					<b>1.120.502</b>	<b>3.186.502</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.071,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>-2.066.000</b>					<b>-870.502</b>	<b>-2.936.502</b>
<b>Maßnahme:902210-033 Neubau FWGH Straß</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					800.000				800.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>800.000</b>				<b>800.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-800.000</b>				<b>-800.000</b>
<b>Maßnahme:902210-034 Sanierung FWGH Großhau</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					250.000				250.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>250.000</b>				<b>250.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-250.000</b>				<b>-250.000</b>

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026	bereit-	einzh-
	EUR	EUR	EUR	ermächti-	EUR	EUR	EUR	gestellt	lungen/
	1	2	3	gungen	5	6	7	(einschl.	-auszah-
				EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 2)	ungen
								EUR	EUR
<b>Maßnahme:902210-035 Sanierung FWGH Hürtgen</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	300.000					300.000	600.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>150.000</b>	<b>300.000</b>					<b>300.000</b>	<b>600.000</b>
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-150.000</b>	<b>-300.000</b>					<b>-300.000</b>	<b>-600.000</b>
<b>Maßnahme:902210-036 Sanierung FWGH Gey</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen							210.000		210.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>							<b>210.000</b>		<b>210.000</b>
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>							<b>-210.000</b>		<b>-210.000</b>
<b>Maßnahme:902210-041 Komandowagen (KDW)</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen						40.000			40.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>						<b>40.000</b>			<b>40.000</b>
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						<b>-40.000</b>			<b>-40.000</b>
<b>Maßnahme:902210-042 Sanierung FWGH Vossenack</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		175.000						175.000	175.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>175.000</b>						<b>175.000</b>	<b>175.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		350.000						700.000	700.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>350.000</b>						<b>700.000</b>	<b>700.000</b>
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-175.000</b>						<b>-525.000</b>	<b>-525.000</b>
<b>Maßnahme:902210-900 Feuerschutzpauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.564,49	51.600	60.000		60.000	60.000	60.000	1.004.522	1.244.522
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>56.564,49</b>	<b>51.600</b>	<b>60.000</b>		<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>1.004.522</b>	<b>1.244.522</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>56.564,49</b>	<b>51.600</b>	<b>60.000</b>		<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>1.004.522</b>	<b>1.244.522</b>
<b>Maßnahme:RWE21 Regenwasser-/Hochwasser-Ereignis Juli 2021</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.717.000	3.275.000					3.434.000	6.709.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>1.717.000</b>	<b>3.275.000</b>					<b>3.434.000</b>	<b>6.709.000</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		640.000	1.975.000					1.280.000	3.255.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.077.000	1.300.000					2.154.000	3.454.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>1.717.000</b>	<b>3.275.000</b>					<b>3.434.000</b>	<b>6.709.000</b>
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>									

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.241,30	554.859	440.357	372.733	371.433	293.983
3	+ Sonstige Transfererträge	4.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.795,00	73.500	85.500	91.200	92.400	93.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.176,40	44.921	40.336	40.561	40.561	40.561
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.511,30	340.000	363.000	373.000	373.000	373.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.772,74	21.810	23.050	20.010	16.710	15.900
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>776.896,74</b>	<b>1.037.490</b>	<b>954.643</b>	<b>899.904</b>	<b>896.504</b>	<b>819.544</b>
11	- Personalaufwendungen	339.256,30	516.091	561.576	567.195	572.866	578.599
12	- Versorgungsaufwendungen	4.171,72	21.015	29.550	29.847	30.148	30.452
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	818.147,28	1.076.788	1.255.176	990.928	1.037.539	1.083.209
14	- Bilanzielle Abschreibungen	395.141,89	414.525	361.797	327.043	317.553	313.083
15	- Transferaufwendungen	1.095.189,93	1.029.600	1.080.000	1.132.500	1.187.600	1.245.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.337,20	69.590	70.758	72.164	73.234	74.214
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.750.244,32</b>	<b>3.127.609</b>	<b>3.358.857</b>	<b>3.119.677</b>	<b>3.218.940</b>	<b>3.324.957</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.973.347,58</b>	<b>-2.090.119</b>	<b>-2.404.214</b>	<b>-2.219.773</b>	<b>-2.322.436</b>	<b>-2.505.413</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.973.347,58</b>	<b>-2.090.119</b>	<b>-2.404.214</b>	<b>-2.219.773</b>	<b>-2.322.436</b>	<b>-2.505.413</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.973.347,58</b>	<b>-2.090.119</b>	<b>-2.404.214</b>	<b>-2.219.773</b>	<b>-2.322.436</b>	<b>-2.505.413</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.738,00	97.962	95.215	96.643	98.093	99.565
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.093.085,58</b>	<b>-2.188.081</b>	<b>-2.499.429</b>	<b>-2.316.416</b>	<b>-2.420.529</b>	<b>-2.604.978</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.093.085,58</b>	<b>-2.188.081</b>	<b>-2.499.429</b>	<b>-2.316.416</b>	<b>-2.420.529</b>	<b>-2.604.978</b>

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.825,64	292.294	220.300		180.400	185.300	111.500
3	Sonstige Transfereinzahlungen	4.400,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.935,85	73.500	85.500		91.200	92.400	93.700
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.068,29	44.921	40.336		40.561	40.561	40.561
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	155.709,70	340.000	363.000		373.000	373.000	373.000
7	Sonstige Einzahlungen	22.742,06	50					
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>550.681,54</b>	<b>753.165</b>	<b>711.536</b>		<b>687.561</b>	<b>693.661</b>	<b>621.161</b>
10	Personalauszahlungen	347.083,62	494.488	536.618		541.991	547.409	552.885
11	Versorgungsauszahlungen		21.015	29.550		29.847	30.148	30.452
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	648.777,47	1.076.788	1.255.176		990.928	1.037.539	1.083.209
14	Transferauszahlungen	994.129,93	1.029.600	1.080.000		1.132.500	1.187.600	1.245.400
15	Sonstige Auszahlungen	53.728,33	69.590	70.758		72.164	73.234	74.214
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.043.719,35</b>	<b>2.691.481</b>	<b>2.972.102</b>		<b>2.767.430</b>	<b>2.875.930</b>	<b>2.986.160</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.493.037,81</b>	<b>-1.938.316</b>	<b>-2.260.566</b>		<b>-2.079.869</b>	<b>-2.182.269</b>	<b>-2.364.999</b>

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.440,95	838.192	173.500		4.000	4.000	4.000
<b>23 Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	<b>19.440,95</b>	<b>838.192</b>	<b>173.500</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			300.000				
25 für Baumaßnahmen		1.056.853	1.204.433				
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	119.241,32	98.575	172.416		70.274	70.274	55.274
<b>30 Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>119.241,32</b>	<b>1.155.428</b>	<b>1.676.849</b>		<b>70.274</b>	<b>70.274</b>	<b>55.274</b>
<b>31 Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-99.800,37</b>	<b>-317.236</b>	<b>-1.503.349</b>		<b>-66.274</b>	<b>-66.274</b>	<b>-51.274</b>

**Teilfinanzplan  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:903110-010 Inklusion</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			4.000		4.000	4.000	4.000		16.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>		<b>16.000</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>		<b>16.000</b>
<b>Maßnahme:903112-015 Errichtung Photovoltaikanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			89.500						89.500
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>89.500</b>						<b>89.500</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			89.500						89.500
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>89.500</b>						<b>89.500</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)									
<b>Maßnahme:903113-011 Erweiterung OGS Räume, GS Vossenack</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		78.000							
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>78.000</b>							
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		213.750							
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>213.750</b>							

## Teilfinanzplan

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		-135.750							
<b>Maßnahme:903113-014 Zuwegung vom hinteren Teil der Schule zum vorderen Teil</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			80.000						80.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>80.000</b>						<b>80.000</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			100.000						100.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>100.000</b>						<b>100.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-20.000</b>						<b>-20.000</b>
<b>Maßnahme:903114-003 Sanierung Mehrzweckhalle Gey</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		758.792						1.593.554	1.593.554
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>758.792</b>						<b>1.593.554</b>	<b>1.593.554</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		843.103	1.204.433					1.787.174	2.991.607
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>843.103</b>	<b>1.204.433</b>					<b>1.787.174</b>	<b>2.991.607</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-84.311</b>	<b>-1.204.433</b>					<b>-193.620</b>	<b>-1.398.053</b>
<b>Maßnahme:903120-012 Inklusion</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.002,53							39.286	39.286
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>7.002,53</b>							<b>39.286</b>	<b>39.286</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>7.002,53</b>							<b>39.286</b>	<b>39.286</b>
<b>Maßnahme:903120-013 Lüftungsanlage Turnhalle</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			200.000						200.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>200.000</b>						<b>200.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-200.000</b>						<b>-200.000</b>
<b>Maßnahme:916110-900 Allgemeine Investitionspauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	164,72								
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>164,72</b>								
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>164,72</b>								
<b>Maßnahme:Corona Umsetzung des Infektionsschutz</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	596,65								
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>596,65</b>								

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026	bereit-	einzh-
	EUR	EUR	EUR	ermächti-	EUR	EUR	EUR	gestellt	lungen/
	1	2	3	gungen	5	6	7	(einschl.	-auszah-
	EUR	EUR	EUR	4	EUR	EUR	EUR	Sp. 2)	ungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-596,65</b>								

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.186,00	14.200	14.190	14.200	14.190	14.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.286,48	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.178,55					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.695,00	1.690	2.190	690	690	690
10	= Ordentliche Erträge	26.346,03	31.890	32.380	30.890	30.880	30.890
11	- Personalaufwendungen	7.450,91	4.341	3.117	3.150	3.181	3.212
12	- Versorgungsaufwendungen	2.942,83	822	547	553	559	565
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.362,17	31.200	53.510	51.460	52.470	53.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.668,00	28.670	28.670	28.670	28.670	28.660
15	- Transferaufwendungen	10.237,19	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.939,80	5.170	10.590	6.610	6.630	6.630
17	= Ordentliche Aufwendungen	87.600,90	75.203	101.434	95.443	96.510	97.577
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.254,87	-43.313	-69.054	-64.553	-65.630	-66.687
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-61.254,87	-43.313	-69.054	-64.553	-65.630	-66.687
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-61.254,87	-43.313	-69.054	-64.553	-65.630	-66.687
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.915,19	23.183	23.949	24.307	24.670	25.039
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.170,06	-66.496	-93.003	-88.860	-90.300	-91.726
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.170,06	-66.496	-93.003	-88.860	-90.300	-91.726

Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	ermäch-	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	tigungen	5	6	7
		EUR						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.525,00	16.000	16.000		16.000	16.000	16.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.178,55						
7	Sonstige Einzahlungen		1.000	1.500				
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.703,55	22.000	22.500		21.000	21.000	21.000
10	Personalauszahlungen	5.523,36	3.496	2.655		2.684	2.710	2.736
11	Versorgungsauszahlungen		822	547		553	559	565
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.022,87	31.200	53.510		51.460	52.470	53.510
14	Transferauszahlungen	9.298,30	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
15	Sonstige Auszahlungen	8.704,23	5.170	10.590		6.610	6.630	6.630
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.548,76	45.688	72.302		66.307	67.369	68.441
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.845,21	-23.688	-49.802		-45.307	-46.369	-47.441
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900,00						
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	900,00						



**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	<b>Auszahlungen</b>							
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			6.600				
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)			<b>6.600</b>				
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit <b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>900,00</b>		<b>-6.600</b>				

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.817,87	411.000	952.530	900.420	900.000	900.000
3	+ Sonstige Transfererträge	3.775,92	14.200	14.000	9.000	9.000	9.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480,31	3.495	3.395	3.395	3.395	3.395
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>496.074,10</b>	<b>428.695</b>	<b>969.925</b>	<b>912.815</b>	<b>912.395</b>	<b>912.395</b>
11	- Personalaufwendungen	132.285,57	144.659	79.563	80.356	81.159	81.969
12	- Versorgungsaufwendungen	13.729,80	8.952	12.586	12.713	12.840	12.969
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.950,31					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.240,83	70	2.600	490	70	70
15	- Transferaufwendungen	286.819,33	320.085	555.385	555.385	555.384	555.384
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.090,23	8.060	7.300	7.440	7.590	7.710
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>493.116,07</b>	<b>481.826</b>	<b>657.434</b>	<b>656.384</b>	<b>657.043</b>	<b>658.102</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.958,03</b>	<b>-53.131</b>	<b>312.491</b>	<b>256.431</b>	<b>255.352</b>	<b>254.293</b>
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.958,03</b>	<b>-53.131</b>	<b>312.491</b>	<b>256.431</b>	<b>255.352</b>	<b>254.293</b>
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.958,03</b>	<b>-53.131</b>	<b>312.491</b>	<b>256.431</b>	<b>255.352</b>	<b>254.293</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.097,62	3.795	3.768	3.824	3.881	3.940
29	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-139,59</b>	<b>-56.926</b>	<b>308.723</b>	<b>252.607</b>	<b>251.471</b>	<b>250.353</b>
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-139,59</b>	<b>-56.926</b>	<b>308.723</b>	<b>252.607</b>	<b>251.471</b>	<b>250.353</b>

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	ermäch-	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	tigungen	5	6	7
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	477.777,44	411.000	950.000		900.000	900.000	900.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.146,99	14.200	24.100		14.100	14.100	14.100
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	250,00	3.495	3.395		3.395	3.395	3.395
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>479.174,43</b>	<b>428.695</b>	<b>977.495</b>		<b>917.495</b>	<b>917.495</b>	<b>917.495</b>
10	Personalauszahlungen	125.541,31	135.459	68.933		69.620	70.315	71.017
11	Versorgungsauszahlungen		8.952	12.586		12.713	12.840	12.969
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.460,31						
14	Transferauszahlungen	280.722,10	320.085	555.385		555.385	555.384	555.384
15	Sonstige Auszahlungen	30.920,91	8.060	7.300		7.440	7.590	7.710
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>443.644,63</b>	<b>472.556</b>	<b>644.204</b>		<b>645.158</b>	<b>646.129</b>	<b>647.080</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.529,80</b>	<b>-43.861</b>	<b>333.291</b>		<b>272.337</b>	<b>271.366</b>	<b>270.415</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
<b>Einzahlungen</b>								
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)							
<b>Auszahlungen</b>								
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	8.135,14	10.000					

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	8.135,14	10.000					
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.135,14	-10.000					

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.422,04	153.044	153.901	150.811	149.501	148.831
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.477,68					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.997,13	28.600	106.000	106.000	106.000	106.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.617,55	4.120	5.970	5.310	4.630	4.540
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>228.514,40</b>	<b>185.764</b>	<b>265.871</b>	<b>262.121</b>	<b>260.131</b>	<b>259.371</b>
11	- Personalaufwendungen	100.038,25	104.911	117.488	118.662	119.850	121.050
12	- Versorgungsaufwendungen	2.314,91	2.164	2.746	2.774	2.802	2.830
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.383,70	49.971	102.586	101.262	103.802	106.452
14	- Bilanzielle Abschreibungen	86.529,53	85.230	82.910	78.530	76.360	75.320
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.482,26	15.400	12.660	12.200	13.050	12.270
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>248.748,65</b>	<b>257.676</b>	<b>318.390</b>	<b>313.428</b>	<b>315.864</b>	<b>317.922</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-20.234,25</b>	<b>-71.912</b>	<b>-52.519</b>	<b>-51.307</b>	<b>-55.733</b>	<b>-58.551</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-20.234,25</b>	<b>-71.912</b>	<b>-52.519</b>	<b>-51.307</b>	<b>-55.733</b>	<b>-58.551</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-20.234,25</b>	<b>-71.912</b>	<b>-52.519</b>	<b>-51.307</b>	<b>-55.733</b>	<b>-58.551</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.869,19	72.140	51.530	52.304	53.087	53.884
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-86.103,44</b>	<b>-144.052</b>	<b>-104.049</b>	<b>-103.611</b>	<b>-108.820</b>	<b>-112.435</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-86.103,44</b>	<b>-144.052</b>	<b>-104.049</b>	<b>-103.611</b>	<b>-108.820</b>	<b>-112.435</b>

#### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	ermäch-	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	tigungen	5	6	7
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.765,43	97.724	100.521		100.521	100.521	100.521
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.293,90						
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.501,64	28.600	106.000		106.000	106.000	106.000
7	Sonstige Einzahlungen	2,74	350	2.300		2.300	2.300	2.300
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>179.563,71</b>	<b>126.674</b>	<b>208.821</b>		<b>208.821</b>	<b>208.821</b>	<b>208.821</b>
10	Personalauszahlungen	99.831,33	102.685	115.169		116.319	117.483	118.659
11	Versorgungsauszahlungen		2.164	2.746		2.774	2.802	2.830
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.445,33	49.971	102.586		101.262	103.802	106.452
15	Sonstige Auszahlungen	5.152,93	15.400	12.660		12.200	13.050	12.270
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.429,59</b>	<b>170.220</b>	<b>233.161</b>		<b>232.555</b>	<b>237.137</b>	<b>240.211</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.134,12</b>	<b>-43.546</b>	<b>-24.340</b>		<b>-23.734</b>	<b>-28.316</b>	<b>-31.390</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
<b>Einzahlungen</b>								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.500,00		4.000				
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	<b>6.500,00</b>		<b>4.000</b>				
<b>Auszahlungen</b>								
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.658,41						

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	12.923,37	13.000	32.500		13.500	13.500	13.500
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>15.581,78</b>	<b>13.000</b>	<b>32.500</b>		<b>13.500</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500</b>
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-9.081,78</b>	<b>-13.000</b>	<b>-28.500</b>		<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>

Teilergebnisplan						
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>						
11 - Personalaufwendungen	789,82	1.014	1.062	1.072	1.082	1.092
12 - Versorgungsaufwendungen	354,98	388	497	502	507	512
15 - Transferaufwendungen	130.108,00	131.500	132.800	134.100	134.100	134.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,80	10	20	30	40	40
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>131.254,60</b>	<b>132.912</b>	<b>134.379</b>	<b>135.704</b>	<b>135.729</b>	<b>135.744</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-131.254,60</b>	<b>-132.912</b>	<b>-134.379</b>	<b>-135.704</b>	<b>-135.729</b>	<b>-135.744</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-131.254,60</b>	<b>-132.912</b>	<b>-134.379</b>	<b>-135.704</b>	<b>-135.729</b>	<b>-135.744</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-131.254,60</b>	<b>-132.912</b>	<b>-134.379</b>	<b>-135.704</b>	<b>-135.729</b>	<b>-135.744</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-131.254,60</b>	<b>-132.912</b>	<b>-134.379</b>	<b>-135.704</b>	<b>-135.729</b>	<b>-135.744</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-131.254,60</b>	<b>-132.912</b>	<b>-134.379</b>	<b>-135.704</b>	<b>-135.729</b>	<b>-135.744</b>

#### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	Personalauszahlungen	588,40	615	642		649	655	661
11	Versorgungsauszahlungen		388	497		502	507	512
14	Transferauszahlungen	130.108,00	131.500	132.800		134.100	134.100	134.100
15	Sonstige Auszahlungen		10	20		30	40	40
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>130.696,40</b>	<b>132.513</b>	<b>133.959</b>		<b>135.281</b>	<b>135.302</b>	<b>135.313</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-130.696,40</b>	<b>-132.513</b>	<b>-133.959</b>		<b>-135.281</b>	<b>-135.302</b>	<b>-135.313</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>							
	<b>Einzahlungen</b>							
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)							
	<b>Auszahlungen</b>							
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)							
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit <b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>							

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.922,60	28.490	30.470	24.550	21.970	18.050
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	628,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.076,45	14.100	18.200	18.500	18.800	18.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.933,00	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.560,05</b>	<b>47.520</b>	<b>53.600</b>	<b>47.980</b>	<b>45.700</b>	<b>41.780</b>
11	- Personalaufwendungen	19.604,00	37.530	37.237	37.611	37.987	38.365
12	- Versorgungsaufwendungen	293,53					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.947,88	19.600	44.510	32.380	32.770	33.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47.157,60	46.730	43.160	42.240	39.660	35.700
15	- Transferaufwendungen	69.127,95	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.678,49	650	4.580	4.610	4.640	4.640
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>199.809,45</b>	<b>164.510</b>	<b>189.487</b>	<b>176.841</b>	<b>175.057</b>	<b>171.885</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-163.249,40</b>	<b>-116.990</b>	<b>-135.887</b>	<b>-128.861</b>	<b>-129.357</b>	<b>-130.105</b>
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-163.249,40</b>	<b>-116.990</b>	<b>-135.887</b>	<b>-128.861</b>	<b>-129.357</b>	<b>-130.105</b>
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-163.249,40</b>	<b>-116.990</b>	<b>-135.887</b>	<b>-128.861</b>	<b>-129.357</b>	<b>-130.105</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.069,32	14.899	14.174	14.387	14.603	14.822
29	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-177.318,72</b>	<b>-131.889</b>	<b>-150.061</b>	<b>-143.248</b>	<b>-143.960</b>	<b>-144.927</b>
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-177.318,72</b>	<b>-131.889</b>	<b>-150.061</b>	<b>-143.248</b>	<b>-143.960</b>	<b>-144.927</b>

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			5.000				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	628,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.614,33	14.100	18.200		18.500	18.800	18.800
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.242,33</b>	<b>17.100</b>	<b>26.200</b>		<b>21.500</b>	<b>21.800</b>	<b>21.800</b>
10	Personalauszahlungen	19.675,70	37.530	37.237		37.611	37.987	38.365
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.017,75	19.600	44.510		32.380	32.770	33.180
14	Transferauszahlungen	59.250,00	60.000	60.000		60.000	60.000	60.000
15	Sonstige Auszahlungen	4.648,49	650	4.580		4.610	4.640	4.640
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>108.591,94</b>	<b>117.780</b>	<b>146.327</b>		<b>134.601</b>	<b>135.397</b>	<b>136.185</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-89.349,61</b>	<b>-100.680</b>	<b>-120.127</b>		<b>-113.101</b>	<b>-113.597</b>	<b>-114.385</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
<b>Einzahlungen</b>								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			10.000				
23	<b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>			<b>10.000</b>				

Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	<b>Auszahlungen</b>							
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.043,60	6.500	46.500		6.500	6.500	6.500
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>2.043,60</b>	<b>6.500</b>	<b>46.500</b>		<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<b>-2.043,60</b>	<b>-6.500</b>	<b>-36.500</b>		<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>

Teilfinanzplan  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:908121-003 Errichtung Photovoltaikanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			10.000						10.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>10.000</b>						<b>10.000</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			40.000						40.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>40.000</b>						<b>40.000</b>
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-30.000</b>						<b>-30.000</b>



Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.000,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
11	- Personalaufwendungen	30.929,55	52.573	54.094	54.636	55.181	55.733
12	- Versorgungsaufwendungen	5.056,99	10.824	13.732	13.870	14.009	14.149
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.330,72	24.400	50.000	24.400	24.400	24.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00	30	40	50	60	60
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.337,26</b>	<b>87.827</b>	<b>117.866</b>	<b>92.956</b>	<b>93.650</b>	<b>94.342</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-59.337,26</b>	<b>-77.827</b>	<b>-107.866</b>	<b>-82.956</b>	<b>-83.650</b>	<b>-84.342</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-59.337,26</b>	<b>-77.827</b>	<b>-107.866</b>	<b>-82.956</b>	<b>-83.650</b>	<b>-84.342</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-59.337,26</b>	<b>-77.827</b>	<b>-107.866</b>	<b>-82.956</b>	<b>-83.650</b>	<b>-84.342</b>
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-59.337,26</b>	<b>-77.827</b>	<b>-107.866</b>	<b>-82.956</b>	<b>-83.650</b>	<b>-84.342</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-59.337,26</b>	<b>-77.827</b>	<b>-107.866</b>	<b>-82.956</b>	<b>-83.650</b>	<b>-84.342</b>

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
		1	2	3	4	5	6	7
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.000,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
10	Personalauszahlungen	28.937,08	41.448	42.497		42.922	43.350	43.784
11	Versorgungsauszahlungen		10.824	13.732		13.870	14.009	14.149
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.642,59	24.400	50.000		24.400	24.400	24.400
15	Sonstige Auszahlungen		30	40		50	60	60
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.579,67</b>	<b>76.702</b>	<b>106.269</b>		<b>81.242</b>	<b>81.819</b>	<b>82.393</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.579,67</b>	<b>-66.702</b>	<b>-96.269</b>		<b>-71.242</b>	<b>-71.819</b>	<b>-72.393</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
	<b>Einzahlungen</b>							
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)							
	<b>Auszahlungen</b>							
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)							
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)							

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.355,83	6.660	5.300	5.130	4.880	4.860
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.548,26	263.000	1.033.714	1.044.000	1.054.000	1.065.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.879,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.322,97					
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>184.106,65</b>	<b>271.660</b>	<b>1.041.014</b>	<b>1.051.130</b>	<b>1.060.880</b>	<b>1.071.860</b>
11	- Personalaufwendungen	118.777,68	177.739	223.584	225.821	228.079	230.359
12	- Versorgungsaufwendungen	13.410,90	7.901	13.601	13.737	13.875	14.014
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.754,59	109.648	281.898	298.328	304.818	311.628
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.123,81	6.660	23.410	25.230	24.990	24.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.783,26	165.060	247.700	247.740	248.280	249.300
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>403.850,24</b>	<b>467.008</b>	<b>790.193</b>	<b>810.856</b>	<b>820.042</b>	<b>829.681</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-219.743,59</b>	<b>-195.348</b>	<b>250.821</b>	<b>240.274</b>	<b>240.838</b>	<b>242.179</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-219.743,59</b>	<b>-195.348</b>	<b>250.821</b>	<b>240.274</b>	<b>240.838</b>	<b>242.179</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-219.743,59</b>	<b>-195.348</b>	<b>250.821</b>	<b>240.274</b>	<b>240.838</b>	<b>242.179</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.350,70	48.009	54.091	54.903	55.726	56.562
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-271.094,29</b>	<b>-243.357</b>	<b>196.730</b>	<b>185.371</b>	<b>185.112</b>	<b>185.617</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-271.094,29</b>	<b>-243.357</b>	<b>196.730</b>	<b>185.371</b>	<b>185.112</b>	<b>185.617</b>

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	ermäch-	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	tigungen	5	6	7
		EUR						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	419,62						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,10		2.800		2.800	2.800	2.800
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.261,16	263.000	1.033.714		1.044.000	1.054.000	1.065.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.968,17	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.917,22						
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>176.366,27</b>	<b>265.000</b>	<b>1.038.514</b>		<b>1.048.800</b>	<b>1.058.800</b>	<b>1.069.800</b>
10	Personalauszahlungen	111.409,87	169.617	212.098		214.219	216.361	218.524
11	Versorgungsauszahlungen		7.901	13.601		13.737	13.875	14.014
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.563,57	109.648	281.898		298.328	304.818	311.628
15	Sonstige Auszahlungen	168.374,92	165.060	247.700		247.740	248.280	249.300
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>365.348,36</b>	<b>452.226</b>	<b>755.297</b>		<b>774.024</b>	<b>783.334</b>	<b>793.466</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-188.982,09</b>	<b>-187.226</b>	<b>283.217</b>		<b>274.776</b>	<b>275.466</b>	<b>276.334</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
<b>Einzahlungen</b>								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			22.710				
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)			<b>22.710</b>				

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Auszahlungen</b>							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.000.000	710.000				
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	6.473,73	7.000	61.000		7.000	7.000	7.000
<b>30 Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>6.473,73</b>	<b>1.007.000</b>	<b>771.000</b>		<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>31 Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-6.473,73</b>	<b>-1.007.000</b>	<b>-748.290</b>		<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>

**Teilfinanzplan  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:910310-010 Flüchtlingsunterbringung</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.000.000	710.000					3.000.000	3.710.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>1.000.000</b>	<b>710.000</b>					<b>3.000.000</b>	<b>3.710.000</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		<b>-1.000.000</b>	<b>-710.000</b>					<b>-3.000.000</b>	<b>-3.710.000</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.839,52	125.700	104.700	104.700	104.470	104.160
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.363.217,33	3.656.978	3.535.185	3.507.764	3.527.071	3.450.548
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.897,24	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.413,10	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	214.651,71	230.850	212.130	212.130	212.130	212.130
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.806.018,90</b>	<b>4.111.528</b>	<b>3.950.015</b>	<b>3.922.594</b>	<b>3.941.671</b>	<b>3.864.838</b>
11	- Personalaufwendungen	111.942,14	106.727	180.774	182.578	184.403	186.246
12	- Versorgungsaufwendungen	24.865,34	25.855	35.143	35.493	35.848	36.207
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	808.422,96	960.690	997.700	903.090	913.750	924.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	349.428,97	343.470	346.220	346.220	345.560	345.250
15	- Transferaufwendungen	1.560.164,79	1.546.800	1.794.450	1.937.100	2.139.750	2.342.250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	421.103,62	6.070	4.900	11.630	8.660	8.660
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.275.927,82</b>	<b>2.989.612</b>	<b>3.359.187</b>	<b>3.416.111</b>	<b>3.627.971</b>	<b>3.843.313</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>530.091,08</b>	<b>1.121.916</b>	<b>590.828</b>	<b>506.483</b>	<b>313.700</b>	<b>21.525</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>530.091,08</b>	<b>1.121.916</b>	<b>590.828</b>	<b>506.483</b>	<b>313.700</b>	<b>21.525</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>530.091,08</b>	<b>1.121.916</b>	<b>590.828</b>	<b>506.483</b>	<b>313.700</b>	<b>21.525</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	442.711,07					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.890,06	78.521	91.427	92.799	94.192	95.606
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>906.912,09</b>	<b>1.043.395</b>	<b>499.401</b>	<b>413.684</b>	<b>219.508</b>	<b>-74.081</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>906.912,09</b>	<b>1.043.395</b>	<b>499.401</b>	<b>413.684</b>	<b>219.508</b>	<b>-74.081</b>

#### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	tungs-	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	ermäch-	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	tigungen	5	6	7
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.039,74	34.000	13.000		13.000	13.000	13.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.222.636,94	3.520.670	3.198.900		3.237.600	3.282.500	3.291.900
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.910,80	76.000	76.000		76.000	76.000	76.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.090,00	22.000	22.000		22.000	22.000	22.000
7	Sonstige Einzahlungen	192.041,43	224.000	202.600		202.600	202.600	202.600
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.550.718,91</b>	<b>3.876.670</b>	<b>3.512.500</b>		<b>3.551.200</b>	<b>3.596.100</b>	<b>3.605.500</b>
10	Personalauszahlungen	95.284,97	80.152	151.093		152.601	154.127	155.668
11	Versorgungsauszahlungen		25.855	35.143		35.493	35.848	36.207
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	765.808,91	960.690	997.700		903.090	913.750	924.700
14	Transferauszahlungen	1.553.576,57	1.546.800	1.794.450		1.937.100	2.139.750	2.342.250
15	Sonstige Auszahlungen	8.958,99	6.070	4.900		11.630	8.660	8.660
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.423.629,44</b>	<b>2.619.567</b>	<b>2.983.286</b>		<b>3.039.914</b>	<b>3.252.135</b>	<b>3.467.485</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.127.089,47</b>	<b>1.257.103</b>	<b>529.214</b>		<b>511.286</b>	<b>343.965</b>	<b>138.015</b>

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
<b>23 Summe:</b> (invest. Einzahlungen)							
<b>Auszahlungen</b>							
25 für Baumaßnahmen	11.870,10	292.500	390.000		280.000	280.000	285.000
<b>30 Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>11.870,10</b>	<b>292.500</b>	<b>390.000</b>		<b>280.000</b>	<b>280.000</b>	<b>285.000</b>
<b>31 Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-11.870,10</b>	<b>-292.500</b>	<b>-390.000</b>		<b>-280.000</b>	<b>-280.000</b>	<b>-285.000</b>

### Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:911211-009 Kanalhausanschlüsse</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.722,37	20.000	25.000		25.000	25.000	30.000	395.380	500.380
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>11.722,37</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>30.000</b>	<b>395.380</b>	<b>500.380</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-11.722,37</b>	<b>-20.000</b>	<b>-25.000</b>		<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-395.380</b>	<b>-500.380</b>
<b>Maßnahme:911211-010 Erneuerung Kanalnetz</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	147,73	272.500	325.000		255.000	255.000	255.000	4.937.922	6.027.922
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>147,73</b>	<b>272.500</b>	<b>325.000</b>		<b>255.000</b>	<b>255.000</b>	<b>255.000</b>	<b>4.937.922</b>	<b>6.027.922</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-147,73</b>	<b>-272.500</b>	<b>-325.000</b>		<b>-255.000</b>	<b>-255.000</b>	<b>-255.000</b>	<b>-4.937.922</b>	<b>-6.027.922</b>
<b>Maßnahme:911211-018 Schaltschrank für Pumpwerk</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000						40.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>40.000</b>						<b>40.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>			<b>-40.000</b>						<b>-40.000</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.020,14	133.160	128.440	127.190	123.550	111.670
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.973,67	357.846	367.237	368.237	348.190	347.050
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,80					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.483,80	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	103.992,35	64.800	77.840	77.840	77.840	77.840
10	= Ordentliche Erträge	603.565,76	561.306	579.017	578.767	555.080	542.060
11	- Personalaufwendungen	81.704,24	73.456	75.312	76.065	76.825	77.593
12	- Versorgungsaufwendungen	1.033,96	1.086	6.921	6.990	7.059	7.130
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.076,12	468.238	615.650	698.230	511.180	569.530
14	- Bilanzielle Abschreibungen	798.035,14	783.590	791.880	790.610	780.310	702.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.318,13	1.280	1.600	1.620	1.640	1.640
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.289.167,59	1.327.650	1.491.363	1.573.515	1.377.014	1.358.243
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-685.601,83	-766.344	-912.346	-994.748	-821.934	-816.183
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-685.601,83	-766.344	-912.346	-994.748	-821.934	-816.183
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-685.601,83	-766.344	-912.346	-994.748	-821.934	-816.183
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.372,80	29.377	37.065	37.621	38.185	38.758
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	783.082,15	332.508	390.120	395.971	401.910	407.939
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.425.311,18	-1.069.475	-1.265.401	-1.353.098	-1.185.659	-1.185.364
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.425.311,18	-1.069.475	-1.265.401	-1.353.098	-1.185.659	-1.185.364

Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	EUR	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.816,49						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.120,64	131.450	125.000		126.000	127.000	128.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,80						
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.483,80	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500
7	Sonstige Einzahlungen	298,63						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.815,36	136.950	130.500		131.500	132.500	133.500
10	Personalauszahlungen	80.800,55	72.340	69.466		70.161	70.862	71.571
11	Versorgungsauszahlungen		1.086	6.921		6.990	7.059	7.130
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.302,72	468.238	615.650		698.230	511.180	569.530
15	Sonstige Auszahlungen	1.147,59	1.280	1.600		1.620	1.640	1.640
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.250,86	542.944	693.637		777.001	590.741	649.871
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220.435,50	-405.994	-563.137		-645.501	-458.241	-516.371
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					13.000		
21	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.610,02	489.000	965.000		950.000	752.000	854.500

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<b>23 Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	<b>80.610,02</b>	<b>489.000</b>	<b>965.000</b>		<b>963.000</b>	<b>752.000</b>	<b>854.500</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	40.000		10.000	10.000	10.000
25 für Baumaßnahmen	7.100,00	620.000	875.000		690.000	1.100.000	660.000
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	821,10	153.500	110.500		113.500	20.500	500
<b>30 Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>7.921,10</b>	<b>783.500</b>	<b>1.025.500</b>		<b>813.500</b>	<b>1.130.500</b>	<b>670.500</b>
<b>31 Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>72.688,92</b>	<b>-294.500</b>	<b>-60.500</b>		<b>149.500</b>	<b>-378.500</b>	<b>184.000</b>

**Teilfinanzplan  
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:912111-010 Grunderwerb Straßen</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	20.000		10.000	10.000	10.000	39.120	89.120
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>10.000</b>	<b>20.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>39.120</b>	<b>89.120</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		<b>-10.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-39.120</b>	<b>-89.120</b>
<b>Maßnahme:912111-011 Bergstein, An der Maar</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten		149.000	269.000					447.000	716.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>149.000</b>	<b>269.000</b>					<b>447.000</b>	<b>716.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.400,00	170.000	105.000					359.256	464.256
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.400,00</b>	<b>170.000</b>	<b>105.000</b>					<b>359.256</b>	<b>464.256</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-21.000</b>	<b>164.000</b>					<b>87.744</b>	<b>251.744</b>
<b>Maßnahme:912111-016 Brandenburg, Mittelstraße</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten							337.500		337.500
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>							<b>337.500</b>		<b>337.500</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen						20.000	300.000	58.920	378.920
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>						<b>20.000</b>	<b>300.000</b>	<b>58.920</b>	<b>378.920</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>						<b>-20.000</b>	<b>37.500</b>	<b>-58.920</b>	<b>-41.420</b>

Planberatungsstand: aktueller Entwurf - in Bearbeitung  
16.02.2023  
Seite 31 von 43

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:912111-025 Kleinhau, Schillerbend</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						165.000	42.000		207.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>						<b>165.000</b>	<b>42.000</b>		<b>207.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					10.000	200.000			210.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>10.000</b>	<b>200.000</b>			<b>210.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-10.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>42.000</b>		<b>-3.000</b>
<b>Maßnahme:912111-030 Vossenack, Am Wehweg</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten		230.000	300.000		78.000			460.000	838.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>230.000</b>	<b>300.000</b>		<b>78.000</b>			<b>460.000</b>	<b>838.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		280.000	400.000					605.550	1.005.550
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>280.000</b>	<b>400.000</b>					<b>605.550</b>	<b>1.005.550</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-50.000</b>	<b>-100.000</b>		<b>78.000</b>			<b>-145.550</b>	<b>-167.550</b>
<b>Maßnahme:912111-033 Bergstein, Hammergasse</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten							309.000		309.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>							<b>309.000</b>		<b>309.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen						20.000	360.000		380.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>						<b>20.000</b>	<b>360.000</b>		<b>380.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						<b>-20.000</b>	<b>-51.000</b>		<b>-71.000</b>
<b>Maßnahme:912111-035 Brandenburg, Innere Erschließung B3</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						129.000	33.000		162.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>						<b>129.000</b>	<b>33.000</b>		<b>162.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					20.000	340.000			360.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>20.000</b>	<b>340.000</b>			<b>360.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-20.000</b>	<b>-211.000</b>	<b>33.000</b>		<b>-198.000</b>
<b>Maßnahme:912111-036 Vossenack, Heinz-Sieben-Straße</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						136.000	17.000		153.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>						<b>136.000</b>	<b>17.000</b>		<b>153.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					10.000	160.000			170.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>10.000</b>	<b>160.000</b>			<b>170.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-10.000</b>	<b>-24.000</b>	<b>17.000</b>		<b>-17.000</b>
<b>Maßnahme:912111-037 Vossenack, Pfarrer-Hegger-Str. (Waagerechte) K8</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					13.000				13.000
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					93.000	24.000			117.000



**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamt- ein- zah- lungen/ -auszah- lungen
	2021	2022	2023		2024	2025	2026	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>					<b>106.000</b>	<b>24.000</b>			<b>130.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					10.000	120.000			130.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>10.000</b>	<b>120.000</b>			<b>130.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>96.000</b>	<b>-96.000</b>			
<b>Maßnahme: 912111-038 Vossenack, Pfarrer-Hegger-Str. (Senkrechte)</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						180.000	45.000		225.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>						<b>180.000</b>	<b>45.000</b>		<b>225.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					10.000	240.000			250.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>					<b>10.000</b>	<b>240.000</b>			<b>250.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-10.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>45.000</b>		<b>-25.000</b>
<b>Maßnahme: 912111-054 Gey, Im Pohl/Am Sportplatz</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten			220.000		59.000				279.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>220.000</b>		<b>59.000</b>				<b>279.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	280.000					40.000	320.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>20.000</b>	<b>280.000</b>					<b>40.000</b>	<b>320.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-20.000</b>	<b>-60.000</b>		<b>59.000</b>			<b>-40.000</b>	<b>-41.000</b>
<b>Maßnahme: 912111-055 Hürtgen, Im Endgesfeld (Erschließung E3)</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					280.000		71.000		351.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>					<b>280.000</b>		<b>71.000</b>		<b>351.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	20.000		370.000			40.000	430.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>		<b>370.000</b>			<b>40.000</b>	<b>430.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-90.000</b>		<b>71.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-79.000</b>
<b>Maßnahme: 912111-056 Bergstein, Zum Rosenberg</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten		110.000	176.000					330.000	506.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		<b>110.000</b>	<b>176.000</b>					<b>330.000</b>	<b>506.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.700,00	130.000	50.000					296.848	346.848
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>4.700,00</b>	<b>130.000</b>	<b>50.000</b>					<b>296.848</b>	<b>346.848</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-4.700,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>126.000</b>					<b>33.152</b>	<b>159.152</b>
<b>Maßnahme: 912111-061 Gey, In den Heuen</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					440.000	118.000			558.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>					<b>440.000</b>	<b>118.000</b>			<b>558.000</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000		260.000				280.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>20.000</b>		<b>260.000</b>				<b>280.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-20.000</b>		<b>180.000</b>	<b>118.000</b>			<b>278.000</b>

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:912112-010 Streuer LKW (groß)</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		60.000	65.000					120.000	185.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>60.000</b>	<b>65.000</b>					<b>120.000</b>	<b>185.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-60.000</b>	<b>-65.000</b>					<b>-120.000</b>	<b>-185.000</b>
<b>Maßnahme:912112-011 Streuer LKW (klein)</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		43.000	45.000					86.000	131.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>43.000</b>	<b>45.000</b>					<b>86.000</b>	<b>131.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-43.000</b>	<b>-45.000</b>					<b>-86.000</b>	<b>-131.000</b>
<b>Maßnahme:912112-012 912112 Auf-/Anbauten Fahrzeuge</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		49.000			113.000	20.000		147.000	280.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>49.000</b>			<b>113.000</b>	<b>20.000</b>		<b>147.000</b>	<b>280.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-49.000</b>			<b>-113.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-147.000</b>	<b>-280.000</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.393,01	45.230	48.100	47.480	47.630	47.700
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.526,71	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.994,17	26.900	44.700	44.700	44.700	44.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.721,89	500	500	500	500	500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.020,00	1.010	1.110	1.110	1.050	1.030
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	492,00					
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>239.147,78</b>	<b>224.640</b>	<b>245.410</b>	<b>244.790</b>	<b>244.880</b>	<b>244.930</b>
11	- Personalaufwendungen	100.031,87	107.750	118.040	119.225	120.420	121.625
12	- Versorgungsaufwendungen	1.126,58	1.213	6.342	6.404	6.469	6.534
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.247,86	102.515	133.045	128.525	128.965	129.435
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.846,69	20.210	16.180	15.540	14.470	13.320
15	- Transferaufwendungen	214.970,00	218.000	250.000	270.000	290.000	310.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.890,58	14.454	29.735	17.870	18.000	18.100
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>485.113,58</b>	<b>464.142</b>	<b>553.342</b>	<b>557.564</b>	<b>578.324</b>	<b>599.014</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-245.965,80</b>	<b>-239.502</b>	<b>-307.932</b>	<b>-312.774</b>	<b>-333.444</b>	<b>-354.084</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,03					
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-0,03</b>					
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-245.965,83</b>	<b>-239.502</b>	<b>-307.932</b>	<b>-312.774</b>	<b>-333.444</b>	<b>-354.084</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-245.965,83</b>	<b>-239.502</b>	<b>-307.932</b>	<b>-312.774</b>	<b>-333.444</b>	<b>-354.084</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	366.128,97	394.164	359.790	365.186	370.663	376.222
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-612.094,80</b>	<b>-633.666</b>	<b>-667.722</b>	<b>-677.960</b>	<b>-704.107</b>	<b>-730.306</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-612.094,80</b>	<b>-633.666</b>	<b>-667.722</b>	<b>-677.960</b>	<b>-704.107</b>	<b>-730.306</b>

#### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.766,32	30.800	37.800		37.800	38.800	39.800
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.684,15	151.000	151.000		151.000	151.000	151.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.994,17	26.900	44.700		44.700	44.700	44.700
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.630,66	500	500		500	500	500
7	Sonstige Einzahlungen	967,40						
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>274.042,70</b>	<b>209.200</b>	<b>234.000</b>		<b>234.000</b>	<b>235.000</b>	<b>236.000</b>
10	Personalauszahlungen	100.785,86	106.503	112.686		113.814	114.953	116.101
11	Versorgungsauszahlungen		1.213	6.342		6.404	6.469	6.534
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.970,43	102.515	133.045		128.525	128.965	129.435
14	Transferauszahlungen	214.070,00	218.000	250.000		270.000	290.000	310.000
15	Sonstige Auszahlungen	16.344,17	14.454	29.735		17.870	18.000	18.100
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>393.170,46</b>	<b>442.685</b>	<b>531.808</b>		<b>536.613</b>	<b>558.387</b>	<b>580.170</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-119.127,76</b>	<b>-233.485</b>	<b>-297.808</b>		<b>-302.613</b>	<b>-323.387</b>	<b>-344.170</b>

Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	EUR	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>								
	<b>Einzahlungen</b>							
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	16,49						
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	<b>16,49</b>						
	<b>Auszahlungen</b>							
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.726,69	12.675	10.300		10.300	10.300	10.300
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>1.726,69</b>	<b>12.675</b>	<b>10.300</b>		<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.710,20</b>	<b>-12.675</b>	<b>-10.300</b>		<b>-10.300</b>	<b>-10.300</b>	<b>-10.300</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	2.992,18	3.281	2.317	2.340	2.363	2.386
12	- Versorgungsaufwendungen	354,98	388				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		450	450	450	450	450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,98	10	20	30	40	40
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.349,14	4.129	2.787	2.820	2.853	2.876
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.349,14	-4.129	-2.787	-2.820	-2.853	-2.876
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.349,14	-4.129	-2.787	-2.820	-2.853	-2.876
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-3.349,14	-4.129	-2.787	-2.820	-2.853	-2.876
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.349,14	-4.129	-2.787	-2.820	-2.853	-2.876
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.349,14	-4.129	-2.787	-2.820	-2.853	-2.876

#### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10	Personalauszahlungen	2.780,38	2.882	2.317		2.340	2.363	2.386
11	Versorgungsauszahlungen		388					
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		450	450		450	450	450
15	Sonstige Auszahlungen		10	20		30	40	40
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.780,38	3.730	2.787		2.820	2.853	2.876
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.780,38	-3.730	-2.787		-2.820	-2.853	-2.876
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2,35						
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	2,35						
Auszahlungen								
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	396.296,44						
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	396.296,44	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-396.294,09	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000

**Teilfinanzplan**  
**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme: 914110-010 Ausgleichsmaßnahmen</b>									
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	20.000	60.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>		<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-60.000</b>

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	25.303,00	50.000	42.000	44.000	46.000	49.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.972,59	10.055	65.231	9.580	9.500	8.720
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.347,00	6.400	3.400	3.400	3.400	3.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.407,42	62.500	33.000	33.000	33.000	6.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.390,54	1.330	1.530	5.580	5.580	5.410
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>57.420,55</b>	<b>130.285</b>	<b>145.161</b>	<b>95.560</b>	<b>97.480</b>	<b>72.530</b>
11	- Personalaufwendungen	87.574,31	97.201	99.466	100.463	101.467	102.480
12	- Versorgungsaufwendungen	12.668,16	18.139	20.937	21.146	21.358	21.571
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.891,79	29.100	148.306	30.020	30.425	30.380
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.892,59	15.845	17.180	21.460	21.380	16.930
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.330,72	56.840	93.160	93.350	93.540	93.700
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>277.357,57</b>	<b>217.125</b>	<b>379.049</b>	<b>266.439</b>	<b>268.170</b>	<b>265.061</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-219.937,02</b>	<b>-86.840</b>	<b>-233.888</b>	<b>-170.879</b>	<b>-170.690</b>	<b>-192.531</b>
19	+ Finanzerträge	16.304,01	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>16.304,01</b>	<b>15.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-203.633,01</b>	<b>-71.840</b>	<b>-211.888</b>	<b>-148.879</b>	<b>-148.690</b>	<b>-170.531</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-203.633,01</b>	<b>-71.840</b>	<b>-211.888</b>	<b>-148.879</b>	<b>-148.690</b>	<b>-170.531</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.371,68	47.741	48.157	48.879	49.611	50.355
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-248.004,69</b>	<b>-119.581</b>	<b>-260.045</b>	<b>-197.758</b>	<b>-198.301</b>	<b>-220.886</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-248.004,69</b>	<b>-119.581</b>	<b>-260.045</b>	<b>-197.758</b>	<b>-198.301</b>	<b>-220.886</b>

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.161,00	50.000	42.000		44.000	46.000	49.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			55.481				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.472,00	6.400	3.400		3.400	3.400	3.400
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.853,19	62.500	33.000		33.000	33.000	6.000
7	Sonstige Einzahlungen	432,73	900	900		900	900	900
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.805,47	15.000	22.000		22.000	22.000	22.000
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.724,39</b>	<b>134.800</b>	<b>156.781</b>		<b>103.300</b>	<b>105.300</b>	<b>81.300</b>
10	Personalauszahlungen	82.028,61	78.557	81.782		82.601	83.427	84.259
11	Versorgungsauszahlungen		18.139	20.937		21.146	21.358	21.571
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.686,74	29.100	148.306		30.020	30.425	30.380
15	Sonstige Auszahlungen	52.443,28	56.840	93.160		93.350	93.540	93.700
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>182.158,63</b>	<b>182.636</b>	<b>344.185</b>		<b>227.117</b>	<b>228.750</b>	<b>229.910</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.434,24</b>	<b>-47.836</b>	<b>-187.404</b>		<b>-123.817</b>	<b>-123.450</b>	<b>-148.610</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
	<b>Einzahlungen</b>							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			85.971				

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<b>23 Summe:</b> (invest. Einzahlungen)			<b>85.971</b>				
<b>Auszahlungen</b>							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			106.879				
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	185,59	8.175	17.150		2.400	2.400	2.400
<b>30 Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	<b>185,59</b>	<b>8.175</b>	<b>124.029</b>		<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>31 Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<b>-185,59</b>	<b>-8.175</b>	<b>-38.058</b>		<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>

### Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen
	2021	2022	2023		2024	2025	2026	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:915212-013 Krawutschke- Turm-Projekt</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			36.971						36.971
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>36.971</b>						<b>36.971</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			56.879						56.879
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>56.879</b>						<b>56.879</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			<b>-19.908</b>						<b>-19.908</b>
<b>Maßnahme:915212-014 Wohnmobilhafen Zerkall</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			45.000					50.000	95.000
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>45.000</b>					<b>50.000</b>	<b>95.000</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			50.000						50.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>			<b>50.000</b>						<b>50.000</b>
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			<b>-5.000</b>					<b>50.000</b>	<b>45.000</b>



Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.703.995,90	11.398.500	13.116.100	13.553.100	14.235.100	14.758.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.388.401,31	2.497.000	2.060.000	2.115.000	2.203.000	2.305.000
3	+ Sonstige Transfererträge		5.000				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	264,46		300	300	300	300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.783,71	6.000	6.000	5.000	5.000	5.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.040,62					
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>14.111.530,00</b>	<b>13.906.500</b>	<b>15.182.400</b>	<b>15.673.400</b>	<b>16.443.400</b>	<b>17.068.400</b>
11	- Personalaufwendungen	719,15	5.460	5.716	5.773	5.830	5.889
12	- Versorgungsaufwendungen	325,00	2.088	2.674	2.701	2.728	2.755
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329,89	300	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.986,54					
15	- Transferaufwendungen	8.388.318,20	8.398.000	9.094.000	9.277.000	9.553.000	9.767.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.909,53	30.060	6.070	30.080	30.090	30.090
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.459.588,31</b>	<b>8.435.908</b>	<b>9.108.960</b>	<b>9.316.054</b>	<b>9.592.148</b>	<b>9.806.234</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>5.651.941,69</b>	<b>5.470.592</b>	<b>6.073.440</b>	<b>6.357.346</b>	<b>6.851.252</b>	<b>7.262.166</b>
19	+ Finanzerträge	37.912,34	25.133	114.233	141.533	130.933	129.133
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	66.979,88	79.550	378.525	604.550	925.150	924.050
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-29.067,54</b>	<b>-54.417</b>	<b>-264.292</b>	<b>-463.017</b>	<b>-794.217</b>	<b>-794.917</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.622.874,15</b>	<b>5.416.175</b>	<b>5.809.148</b>	<b>5.894.329</b>	<b>6.057.035</b>	<b>6.467.249</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	729.160,85	1.128.000	1.617.000	1.532.000	1.532.000	1.532.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen						167.900
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>729.160,85</b>	<b>1.128.000</b>	<b>1.617.000</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.364.100</b>
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>6.352.035,00</b>	<b>6.544.175</b>	<b>7.426.148</b>	<b>7.426.329</b>	<b>7.589.035</b>	<b>7.831.349</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.124,57					
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>6.360.159,57</b>	<b>6.544.175</b>	<b>7.426.148</b>	<b>7.426.329</b>	<b>7.589.035</b>	<b>7.831.349</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>6.360.159,57</b>	<b>6.544.175</b>	<b>7.426.148</b>	<b>7.426.329</b>	<b>7.589.035</b>	<b>7.831.349</b>

#### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.670.897,23	11.398.500	13.116.100		13.553.100	14.235.100	14.758.100
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.388.401,31	2.497.000	2.060.000		2.115.000	2.203.000	2.305.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen		5.000					
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	461,33						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	636,64		300		300	300	300
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.783,71	6.000	6.000		5.000	5.000	5.000
7	Sonstige Einzahlungen	8.405,89						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.133,77	25.133	114.233		141.533	130.933	129.133
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.090.719,88</b>	<b>13.931.633</b>	<b>15.296.633</b>		<b>15.814.933</b>	<b>16.574.333</b>	<b>17.197.533</b>
10	Personalauszahlungen	762,30	3.313	3.458		3.492	3.527	3.563
11	Versorgungsauszahlungen		2.088	2.674		2.701	2.728	2.755
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270,30	300	500		500	500	500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	81.428,93	79.550	378.525		604.550	925.150	924.050
14	Transferauszahlungen	7.971.980,25	8.398.000	9.094.000		9.277.000	9.553.000	9.767.000
15	Sonstige Auszahlungen	5.502,66	30.060	6.070		30.080	30.090	30.090

Planberatungsstand: aktueller Entwurf - in Bearbeitung  
16.02.2023  
Seite 41 von 43

### Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.059.944,44	8.513.311	9.485.227		9.918.323	10.514.995	10.727.958
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.030.775,44	5.418.322	5.811.406		5.896.610	6.059.338	6.469.575
Investitionstätigkeit								
	<b>Einzahlungen</b>							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.483.035,49	1.490.000	1.607.000		1.572.000	1.627.000	1.687.000
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	1.483.035,49	1.490.000	1.607.000		1.572.000	1.627.000	1.687.000
	<b>Auszahlungen</b>							
27	für den Erwerb von Finanzanlagen		600					
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)		600					
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.483.035,49	1.489.400	1.607.000		1.572.000	1.627.000	1.687.000

### Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>									
<b>Maßnahme:916110-900 Allgemeine Investitionspauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.130.000	1.247.000		1.212.000	1.267.000	1.327.000	5.338.076	10.391.076
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		1.130.000	1.247.000		1.212.000	1.267.000	1.327.000	5.338.076	10.391.076
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		1.130.000	1.247.000		1.212.000	1.267.000	1.327.000	5.338.076	10.391.076
<b>Maßnahme:916110-901 Bildungspauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		300.000	300.000		300.000	300.000	300.000	22.489	1.222.489
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		300.000	300.000		300.000	300.000	300.000	22.489	1.222.489
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		300.000	300.000		300.000	300.000	300.000	22.489	1.222.489
<b>Maßnahme:916110-902 Sportpauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	98.044	338.044
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>		60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	98.044	338.044
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		60.000	60.000		60.000	60.000	60.000	98.044	338.044

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333,07	350	340	340	340	340
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>333,07</b>	<b>350</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>340</b>
11	- Personalaufwendungen	790,56	1.013	1.062	1.072	1.082	1.092
12	- Versorgungsaufwendungen	355,29	388	497	502	507	512
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,79	60	60	60	60	60
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.147,64</b>	<b>1.461</b>	<b>1.619</b>	<b>1.634</b>	<b>1.649</b>	<b>1.664</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-814,57</b>	<b>-1.111</b>	<b>-1.279</b>	<b>-1.294</b>	<b>-1.309</b>	<b>-1.324</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-814,57</b>	<b>-1.111</b>	<b>-1.279</b>	<b>-1.294</b>	<b>-1.309</b>	<b>-1.324</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-814,57</b>	<b>-1.111</b>	<b>-1.279</b>	<b>-1.294</b>	<b>-1.309</b>	<b>-1.324</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221,30					
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.035,87</b>	<b>-1.111</b>	<b>-1.279</b>	<b>-1.294</b>	<b>-1.309</b>	<b>-1.324</b>
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-1.035,87</b>	<b>-1.111</b>	<b>-1.279</b>	<b>-1.294</b>	<b>-1.309</b>	<b>-1.324</b>

**Teilfinanzplan  
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
		1	2	3	4	5	6	7
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	333,07	350	340		340	340	340
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>333,07</b>	<b>350</b>	<b>340</b>		<b>340</b>	<b>340</b>	<b>340</b>
10	Personalauszahlungen	588,87	615	642		649	655	661
11	Versorgungsauszahlungen		388	497		502	507	512
15	Sonstige Auszahlungen	31,00	60	60		60	60	60
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>619,87</b>	<b>1.063</b>	<b>1.199</b>		<b>1.211</b>	<b>1.222</b>	<b>1.233</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-286,80</b>	<b>-713</b>	<b>-859</b>		<b>-871</b>	<b>-882</b>	<b>-893</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>								
	<b>Einzahlungen</b>							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	901,97						
23	<b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	<b>901,97</b>						
	<b>Auszahlungen</b>							
30	<b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)							
31	<b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>901,97</b>						

# HSK- Konsolidierungsmaßnahmen

gem. der Verfügungen des Kreises Düren vom 04.09.2017 und 25.04.2022

Gemeinde Hürtgenwald

Haushaltsjahr 2022

Stand: 16.01.2023

Nr.	Konsolidierungsmaßnahme Bezeichnung und Erläuterung	Konsolidierungsbeiträge			
		Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12.	Neureglung der Zuschüsse für die Bewirtschaftungskosten Vereinsheime	nicht beziffert	nicht beziffert	nicht beziffert	nicht beziffert
24.	Erhöhung der Grundsteuer A	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
25.	Erhöhung der Grundsteuer B	1.435.000,00 €	1.435.000,00 €	1.435.000,00 €	1.435.000,00 €
26.	Erhöhung der Gewerbesteuer	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
44.	Anpassung der gemeindlichen Verwaltungsgebührensatzung an die Mustersatzung des Städte- und Gemeindebundes	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
45.	Elektronischer Versand der Abgabenbescheide	- €	2.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
46.	Durchführung einer Hundebestandsaufnahme	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €

## Bemerkung:

Bei der Maßnahme mit der lfd. Nr. 24 ist zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag i.H.v. 121.265,26 € gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 auszugehen.

Bei der Maßnahme mit der lfd. Nr. 25 ist zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag i.H.v. 1.998.937,27 € gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 auszugehen.

Bei der Maßnahme mit der lfd. Nr. 26 ist zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag i.H.v. 2.285.953,19 € gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 auszugehen. Hier wirkt sich neben der Pandemie auch die Kriegsbelastung erheblich auf die Erträge aus.

Damit ist insgesamt zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 i.H.v. 4.410.553,35 € auszugehen.



# Haushaltssicherungskonzept 2013; X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 12  
Produktbereich 904 Kultur und Wissenschaft und 908 Sportförderung, Abt. 4  
Produkt 90412 Ortsspezifische Kultureinrichtungen und  
90811 Bereitstellung und Betrieb von Sporteinrichtungen

**Vorgeschlagene Maßnahme:** Neuregelung der Zuschüsse für Bewirtschaftungskosten Vereinsheime und Dorfgemeinschaftshäuser

## Beschreibung der Maßnahme

Durch die durchgeführten energetischen Maßnahmen in den Vereinshäusern wird ein nachhaltiger Einspareffekt bei den Energiekosten erreicht werden. Die Entlastung kann zu Gunsten des Haushaltes eingespart werden. Pro Jahr könnte hier ein Einspareffekt in Höhe von 10 v. H. darstellbar sein.

## Sonstige Bemerkungen

./.

## Abwägung der Maßnahme

Durch die Reduzierung der Zuschüsse könnte die Bereitschaft bei der Übernahme von ehrenamtlichen Tätigkeiten sinken. Außerdem sind die stark gestiegenen Energieaufwendungen möglicherweise nicht mehr durch die Vereine zu finanzieren.

## Ratsbeschluss

Der Rat beschließt, eine Neuregelung der Zuschüsse für Bewirtschaftungskosten der Vereinsheime auf der Grundlage der durchgeführten Abfrage vorzunehmen.

## Stand der Umsetzung

Die Neuregelung der Zuschüsse wurde in der Sitzung des Rates vom 08.04.2014 beschlossen. Im Jahre 2017 soll über weitere Regelung beraten werden.

Die Neuregelung ist auf das Jahr 2023 verschoben worden.

## Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge(in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2015		1.322,00 €
2016		1.494,00 €
ab 2023		Neuregelung erforderlich



# Haushaltssicherungskonzept 2013; X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 24  
Produktbereich 916 Allgemeine Finanzwirtschaft, Abteilung 4  
Produkt 91611 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Vorgeschlagene Maßnahme: Erhöhung der Grundsteuer A

### Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer A von 269 % auf 295 % im Jahre 2011. Weitere Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer A ab 2012 um jeweils 45 % jährlich.

### Sonstige Bemerkungen

Eine Erhöhung im Jahre 2010 wird nicht Betracht gezogen, da ein doppelter Versand der Abgabenbescheide stattfinden müsste. Hiermit wäre ein Mehraufwand von ca. 3.-4.000 € verbunden. Außerdem ergibt sich nach dem Versenden der Bescheide ein erhöhter Verwaltungsaufwand.

### Abwägung der Maßnahme

Die durchschnittliche Mehrbelastung eines landwirtschaftlichen Betriebes läge bei zwischen 40 und 70 €. Der größte Steuerpflichtige hätte alleine im ersten Jahr ca. 20 % des Mehraufkommens zu tragen. Eine Anrechnung dieser Mehreinnahme findet weder im Rahmen des Finanzausgleiches noch bei der Ermittlung der Kreisumlage statt. Eine deutliche Verbesserung bei den Steuereinnahmen könnte hierbei erreicht werden.

### Ratsbeschluss

Der Rat beschließt eine Erhöhung der Grundsteuer A im Jahr 2013 um 300 auf 600 Prozentpunkte. Um den Haushaltsausgleich im Jahr 2023 sicherzustellen, müssen die Hebesätze im HSK-Zeitraum kontinuierlich angehoben werden, da sie die Haupteinnahmequellen der Gemeinde darstellen.

Daher beschließt der Gemeinderat weiterhin die jährliche Anhebung der Grundsteuer A um 45 Prozentpunkte ab dem Jahr 2014.

Der Beschluss über die Erhöhungen 2015 und 2016 sind erfolgt. Der Hebesatz bei der Grundsteuer A liegt bei 735 v.H.

Der Hebesatz im Jahr 2018 liegt bei 825 v. H. und ist am 07.12.2017 beschlossen worden.

Der aktuelle Hebesatz im Jahr 2019 wurde durch den Rat am 29.11.2018 beschlossen und liegt bei 870 v.H. Eine Erhöhung des Hebesatzes wurde in der Gemeinderatssitzung am 17.11.2022 abgelehnt, so dass der Hebesatz seit 2019 unverändert bleibt.

### Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge(in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2013	56.000	
2014 ff.	Je 9.000	



# Haushaltssicherungskonzept 2013; X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 25  
Produktbereich 916 Allgemeine Finanzwirtschaft, Abteilung 4  
Produkt 91611 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Vorgeschlagene Maßnahme: Erhöhung der Grundsteuer B

### Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung der Grundsteuer B von 381 auf 390 im Jahr 2011 und weitere Erhöhung jeweils in den Folgejahren um 5 v. H.

### Sonstige Bemerkungen

Eine Erhöhung im Jahre 2010 wird nicht Betracht gezogen, da ein doppelter Versand der Abgabenbescheide stattfinden müsste. Hiermit wäre ein Mehraufwand von ca. 3.-4.000 € verbunden. Außerdem ergibt sich nach dem Versenden der Bescheide ein erhöhter Verwaltungsaufwand.

### Abwägung der Maßnahme

Im Jahre 2011 wäre mit einer Mehrbelastung bei einem durchschnittlichen Gebäude von 8,00 € bis 14,00 € zu rechnen. In den Folgejahren wären weitere Mehrbelastungen bei einem Einfamilienhaus von 6,00 € bis 10,00 € zu verzeichnen. Der Mehrertrag stünde in voller Höhe der Gemeinde zur Verfügung. Eine Anrechnung im Finanzausgleich findet nicht statt.

### Ratsbeschluss

Der Rat beschließt eine Erhöhung der Grundsteuer B im Jahr 2013 um 40 auf 435 Prozentpunkte. Um den Haushaltsausgleich im Jahr 2023 sicherzustellen, müssen die Hebesätze im HSK-Zeitraum kontinuierlich angehoben werden, da sie die Haupteinnahmequellen der Gemeinde darstellen.

Daher beschließt der Gemeinderat weiterhin die jährliche Anhebung der Grundsteuer B um 20 Prozentpunkte ab dem Jahr 2014.

Der Beschluss für das 2015 ist erfolgt.

Im Rahmen der Beratungen zum Haushalt 2016 hat der Rat den Hebesatz bei der Grundsteuer B um von 475 v. H. um 311 Punkte auf 786 v. H. erhöht.

Für das Jahr 2017 ist eine weitere Erhöhung um 140 Punkte auf 926 v. H. für 2017 beschlossen worden.

Der Hebesatz im Jahr 2018 liegt bei 950 v. H. und ist am 07.12.2017 beschlossen worden.

Der Hebesatz im Jahr 2019 wurde durch den Rat am 29.11.2018 bestätigt. Eine Erhöhung des Hebesatzes wurde in der Gemeinderatssitzung am 17.11.2022 abgelehnt, so dass der Hebesatz seit 2019 unverändert bleibt.

### Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge (in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2013	110.000	
2014	60.000	
2015	60.000	
2016	946.000	
2017	419.000	
2018 ff	1.435.000	



# Haushaltssicherungskonzept 2013; X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 26  
Produktbereich 916 Allgemeine Finanzwirtschaft; Abteilung 4  
Produkt 91611 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Vorgeschlagene Maßnahme: Erhöhung der Gewerbesteuer

### Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung der Gewerbesteuer von 403 auf 410 im Jahr 2011 und weitere Erhöhung jeweils in den Folgejahren um 15 v. H.

### Sonstige Bemerkungen

Eine Erhöhung im Jahre 2010 wird nicht Betracht gezogen, da ein doppelter Versand der Abgabenbescheide stattfinden müsste. Hiermit wäre ein Mehraufwand von ca. 3.-4.000 € verbunden. Außerdem ergibt sich nach dem Versenden der Bescheide ein erhöhter Verwaltungsaufwand.

### Abwägung der Maßnahme

Mit einer Erhöhung über den im Finanzausgleich angewandten Hebesätzen stände der Gemeinde Hürtgenwald ein höherer Ertrag für die Finanzierung der eigenen Aufgaben in voller Höhe zur Verfügung.

Die Erhöhung könnte ansiedlungswillige Gewerbetreibende davon abhalten, den Betrieb in Hürtgenwald zu eröffnen bzw. ansässige Betriebe könnten verlagert werden.

### Ratsbeschluss

Der Rat beschließt eine Erhöhung der Gewerbesteuer im Jahr 2013 um 5 auf 420 Prozentpunkte. Um den Haushaltsausgleich im Jahr 2023 sicherzustellen, müssen die Hebesätze im HSK-Zeitraum kontinuierlich angehoben werden, da sie die Haupteinnahmequellen der Gemeinde darstellen.

Daher beschließt der Gemeinderat weiterhin die jährliche Anhebung der Gewerbesteuer um 15 Prozentpunkte ab dem Jahr 2014.

Die Hebesatzanpassungen für die Jahre 2015 und 2016 wurden beschlossen.

Die Anpassung des Hebesatzes für 2018 ist am 7.12.2017 beschlossen worden.

Der aktuelle Hebesatz im Jahr 2019 wurde durch den Rat am 29.11.2018 beschlossen und liegt bei 510 v.H. Eine Erhöhung des Hebesatzes wurde in der Gemeinderatssitzung am 17.11.2022 abgelehnt, so dass der Hebesatz seit 2019 unverändert bleibt.

### Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge (in Euro)	Minderaufwendungen (Euro)
2013	46.000	
2014 ff.	je 35.000	
2018 ff.	70.000	





# Haushaltssicherungskonzept 2013

## X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 44  
Produktbereich alle, Abteilung 3  
Produkt alle

**Vorgeschlagene Maßnahme:** Anpassung der gemeindlichen Verwaltungsgebührensatzung an die Mustersatzung des Städte- und Gemeindebundes

### Beschreibung der Maßnahme

Die gemeindliche Verwaltungsgebührensatzung wurde am 16.12.2010 vom Gemeinderat beschlossen.

Im Jahre 2013 hat der Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen eine neue Mustersatzung erlassen. Naturgemäß erfolgte in dieser auch eine Anpassung des Gebührentarifs.

Da sich die Gebührenhöhe im Vergleich zur der zurzeit gültigen Satzung um 10 % bis – bei einzelnen Dienstleistungen – 100 % erhöht hat, sollte die vorgenannte Satzung an die o. a. Mustersatzung angepasst werden.

Zudem sollte einige zusätzliche Gebührentatbestände in die neue Satzung aufgenommen werden.

### Weitere Vorgehensweise

Fertigung einer entsprechenden Beschlussvorlage, Herbeiführen eines Ratsbeschlusses

### Sonstige Bemerkungen

Die Verwaltungsgebührensatzung wurde der Mustersatzung des Städte- und Gemeindebundes NRW angepasst und überarbeitet. Mit Beschluss des Gemeinderates am 28.11.2019 wurde die bisherige Satzung abgelöst.

### Abwägung der Maßnahme

Der Erlass der entsprechenden Satzung hätte für diejenigen Bürgerinnen und Bürger, die die Leistung in Anspruch nehmen, negative finanzielle Auswirkungen. Da diese sich aber im Rahmen halten, sollte die Umsetzung erfolgen.

### Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehreinnahmen (in Euro)	Minderausgaben (in Euro)
2018		
2019	5.000,00 €	
2020 ff.	5.000,00 €	



# Haushaltssicherungskonzept 2013

## X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 45  
Produktbereich 916 Allgemeine Finanzwirtschaft, Abteilung 4  
Produkt 91611 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Vorgeschlagene Maßnahme: Elektronischer Versand der Abgabenbescheide**

### Beschreibung der Maßnahme

Bisher werden die jährlich zu erstellenden Bescheide für die gemeindlichen Abgaben durch das Softwareunternehmen DATEV direkt von Nürnberg aus versandt. Die hierbei anfallenden Kosten sind durch das Unternehmen in voller Höhe in Rechnung gestellt worden und beliefen sich im Jahre 2017 auf rd. 3.500,00 €.

Gleichzeitig werden die Änderungsbescheide ebenfalls per Post von hier aus versendet. Hierbei werden zusätzliche Kosten in Höhe von ca. 1.000,00 € entstehen.

In vielen anderen Bereichen werden die Jahresabrechnungen, Monatsrechnungen und Änderungsrechnungen mittlerweile in Absprache mit den jeweiligen Betroffenen die Rechnungen elektronisch versendet. Die gilt sowohl für den Energiebereich als auch für die Telekommunikationsdienstleistungen.

Um hier zu einer Aufwandsreduzierung zu kommen, sollte geprüft werden, ob ein elektronischer Versand per E-Mail auch aus rechtlichen Gründen möglich ist.

Sollte dies erfolgen können, werden dennoch eine bestimmte Anzahl der Abgabepflichtigen nach wie vor auf den Normalversand der jeweiligen Bescheide bestehen wollen. Allerdings kann aus Erfahrung bei den übrigen elektronisch versandten Rechnungen im privaten Bereich davon ausgegangen werden, dass möglicherweise ca. 60 % hiervon Gebrauch machen wollen. Hierbei könnte eine Einsparung von bis zu 3.000,00 € erreichbar sein.

### Sonstige Bemerkungen

Um eine mögliche zeitnahe Umsetzung erfolgen kann, sollte bereits in den Bescheiden für das Jahr 2023 eine entsprechende Ankündigung erfolgen. Hierbei könnte diese Vorgehensweise bereits ab dem Jahr 2023 eingesetzt werden.

### Abwägung der Maßnahme

Ein Konzept für einen elektronischen Versand der Gebührenbescheide wird nicht aufgestellt. Sowohl vom dem Anbieter der Finanzsoftware als auch vom Generaldienstleiter im EDV-Bereich wird der digitale Versand von Steuerbescheiden als schwierig betrachtet, da diverse Vorgaben des Datenschutzes und der rechtlichen Gültigkeit der digitalen Zustellung noch nicht einwandfrei geklärt sind. Dies zeigt sich, da sogar Bundesbehörden noch keine digitale Zustellung von Bescheiden anbieten. Folglich wird die Maßnahme zurückgestellt, bis rechtssichere Rahmenbedingungen vorliegen.

### Ratsbeschluss

### Finanzielle Auswirkungen:

Jahr	Mehrerträge(in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2024 ff.		Ca. 2.000,00 € pro Jahr.



# Haushaltssicherungskonzept 2013; X. Fortschreibung

Lfd. Nr. 46  
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Produkt 91611 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Vorgeschlagene Maßnahme: Hundesteuer  
Durchführung einer Hundebestandsaufnahme**

## Beschreibung der Maßnahme

Im Jahre 2009 ist die vorausgehende Hundebestandsaufnahme durchgeführt worden. Nachdem in den vergangenen Jahren die Hundesteuer pro Jahr angehoben wurde, dürfte die Anzahl derjenigen, die ihren Hund nicht angemeldet haben, wieder angestiegen sein.

Aufgrund der vorgenommenen Hundebestandsaufnahme sind innerhalb kürzester Zeit ca. 150 Hunde zusätzlich zur Hundesteuer angemeldet worden.

Aus diesem Grunde war eine erneute Hundebestandsaufnahme notwendig. Dies wurde von einem Dienstleister durchgeführt. Hierfür sind Kosten in Höhe von 4.866,86 € entstanden.

## Sonstige Bemerkungen

Die Hundebestandsaufnahme ist zum Jahreswechsel 2019/2020 durch einen Dienstleister durchgeführt. Das beauftragte Unternehmen hatte außerdem 26 Haushalte ermittelt, die ihre Hunde nicht zur Hundesteuer angemeldet haben.

## Abwägung der Maßnahme

Da die vorausgehende Hundebestandsaufnahme zum Zeitpunkt der Beratung zehn Jahre zurücklag und zur Verbesserung der Steuergerechtigkeit, wurde im Laufe des Jahre 2019 eine neue Hundebestandsaufnahme durchgeführt.

Aus der Bestandsaufnahme wurde ein ähnlicher Erfolg, wie die vor Jahren durchgeführte Maßnahme, mit möglicherweise zusätzliche Erträge von ca. 14. – 15.000 € erwartet.

## Ratsbeschluss

Dem Gemeinderat wurde über den Beginn der Bestandsaufnahme in der Sitzung am 24.09.2019 und 29.10.2019 berichtet. Das Ergebnis der Maßnahme wurde in einer Pressemitteilung Anfang 2020 mitgeteilt.

## Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge (in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2019 ff.	9.000 €	

# IMPRESSUM

## zum Haushalt 2023 samt Anlagen

Erstellungsdatum: 16.02.2023

### Gemeinde Hürtgenwald

August-Scholl-Straße 5  
52393 Hürtgenwald

Tel.: 02429 309 - 0  
Fax: 02429 309 - 70

E-Mail: [buergermeister@huertgenwald.de](mailto:buergermeister@huertgenwald.de)