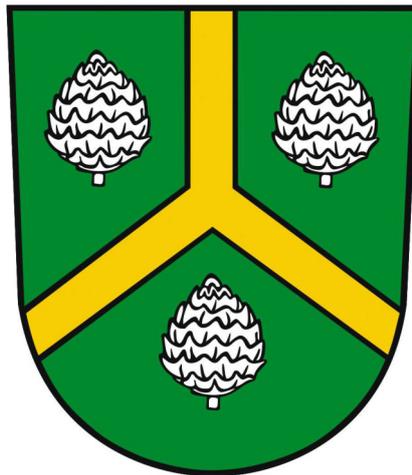


Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Hürtgenwald (IX. Fortschreibung) für die Jahre 2013 - 2023



Inhalt:

Einleitungsbericht

Ergebnis- und Finanzpläne für den Zeitraum 2020 -2025

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 Schulleistungsstandortes in Bergstein zu verzeichnen. Insbesondere die pandemiebedingten 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.

Trotz des Beschlusses des Gemeinderates vom 26.11.2020 werden die Steuersätze für 2022 nicht angepasst und lauten wie bisher:

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

In der Sitzung des Gemeinderates am 16.12.2021 wurde die laut dem Haushaltssicherungskonzept geplanten Erhöhung der Steuerhebesätze einstimmig abgelehnt.

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.

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 Haushaltssicherungskonzept 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 aufgrund rechtlicher Bedenken und technischer Hürden zurückgestellt.

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

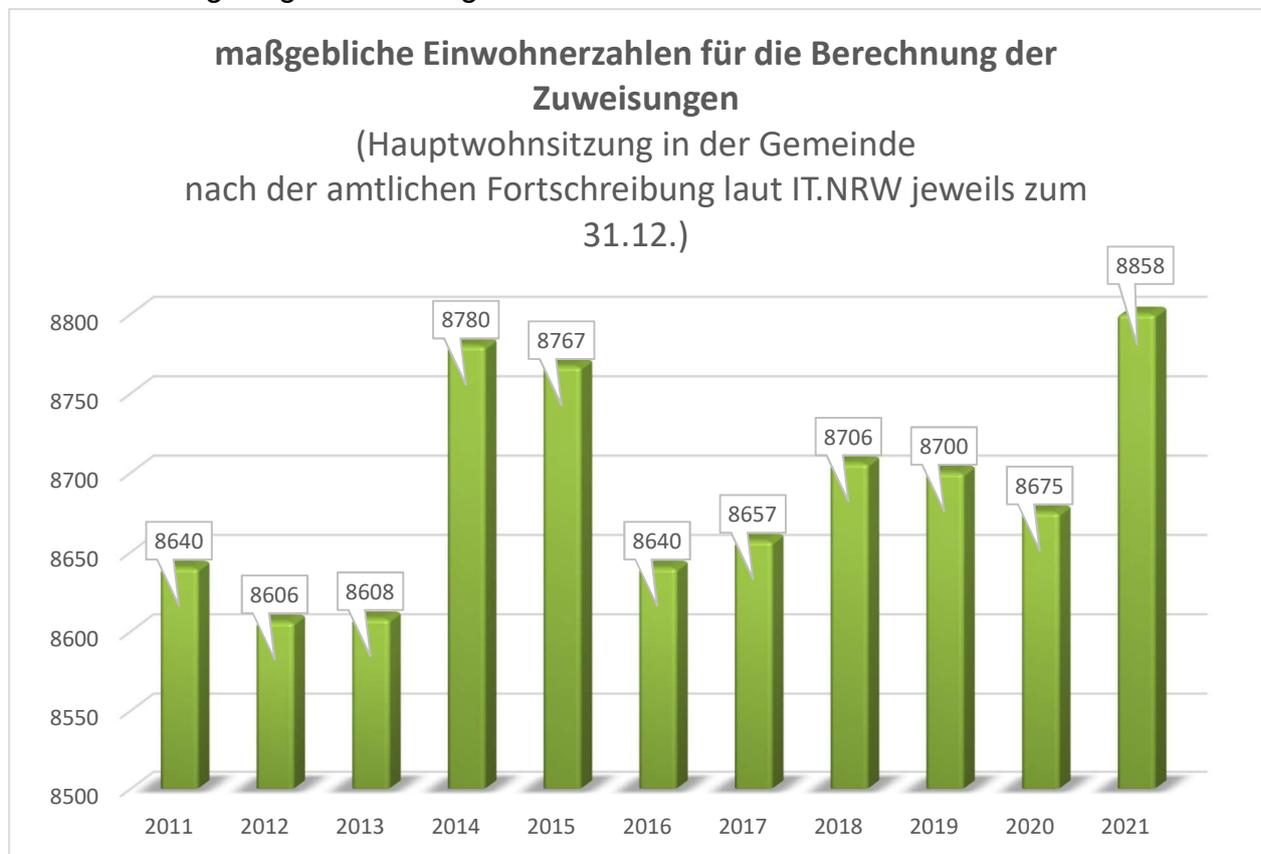
Die Gemeinde Hürtgenwald erhofft sich über ihre wirtschaftlichen Tätigkeiten mittelfristig eine Verbesserung der Einnahmesituation. Sowohl der Betrieb des „Ruhehain Hürtgenwald GmbH“ als auch die geplante Beteiligung an neu entstehenden Windenergieanlagen über die „Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald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

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 8.858.



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.

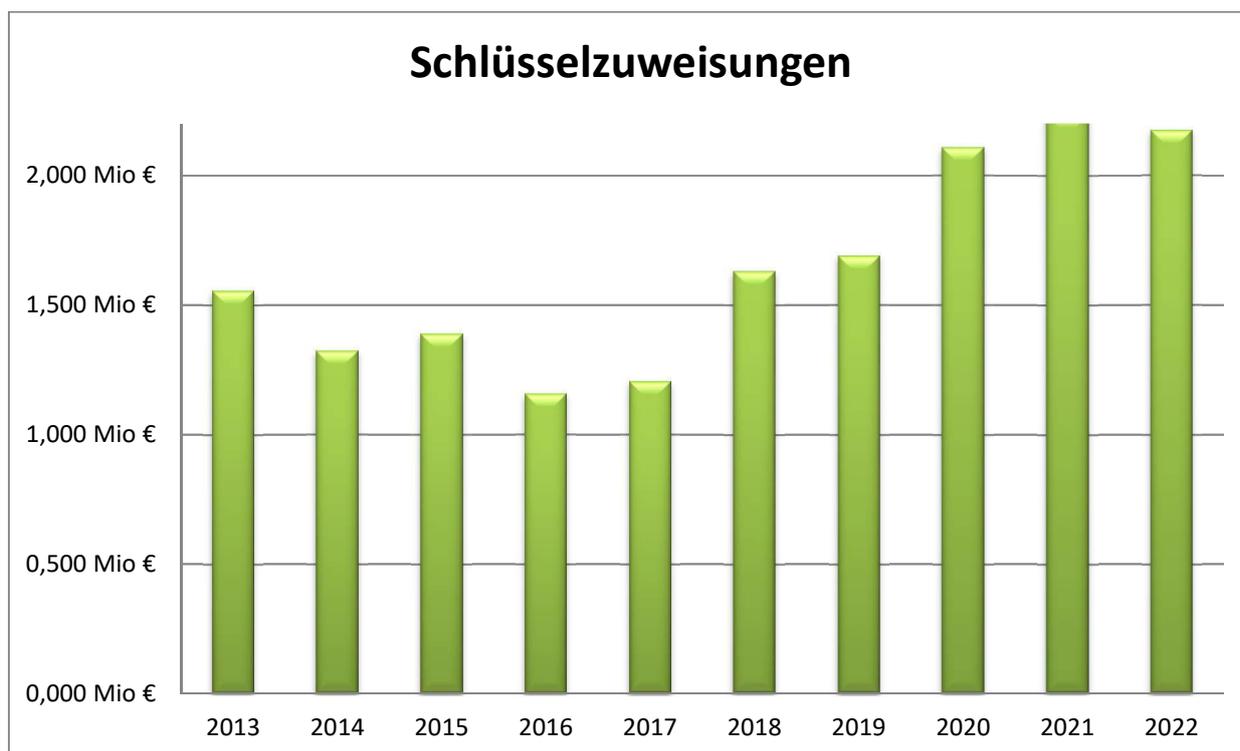
Maßgeblich für die Schlüsselzuweisungen sind u.a. auch die Schülerzahlen einer Kommune.

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. Die Zukunft ist jedoch fraglich.

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 2022 ist laut der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahr bei den Schlüsselzuweisungen prognostiziert worden.

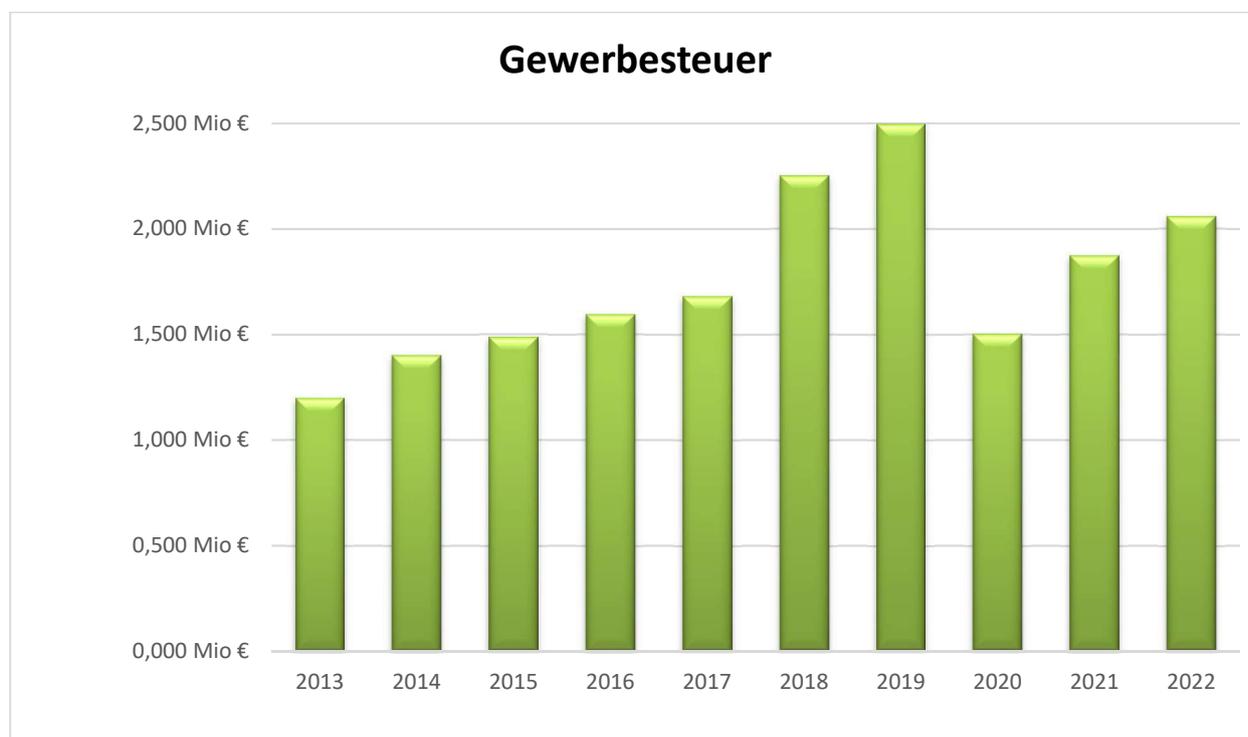
Als Folge der Flüchtlingskrise hat das Land NRW das Abrechnungsverfahren für die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz auf eine monatliche Spitzabrechnung nach der Zahl der aufgenommenen Personen in 2017 umgestellt. Danach werden für jede Person 866 € pro Monat gezahlt werden. Dies entspricht 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. Alleine hierdurch wird der kommunale Haushalt pro Jahr auf der Grundlage der aktuellen Zahl mit einem nicht gedeckten Aufwand in Höhe von 596 T€ rechnen müssen.

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.

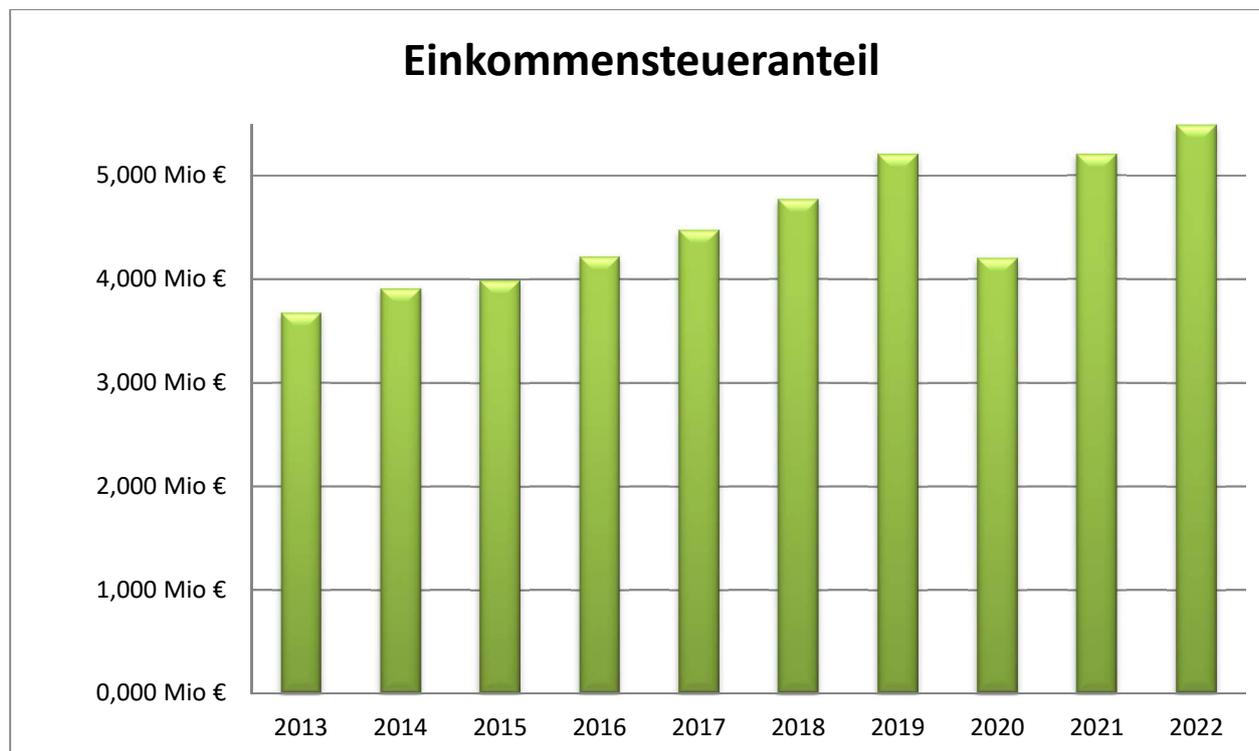
Die Summe der wichtigsten Steuereinnahmen (Grundsteuern, Gewerbesteuer, Einkommen- und Umsatzsteueranteil) verbessert sich insgesamt gegenüber dem pandemiegeprägten Vorjahr. Ein erheblicher Zuwachs wird erst im Haushaltsjahr 2023 erwartet.

2.3 Entwicklung der Steuereinnahmen

Bei der Gewerbesteuer ist von einer Erhöhung gegenüber dem Jahr 2021 in Höhe von rund **83 T€** auszugehen, die auf die konjunkturelle Entwicklung zurückzuführen ist.



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 nach dem Beschluss des Kreistages am 22.02.2022 für das Jahr 2022 und 2023 mit 37,9260 % (Vorjahr 38,2459 %) bei der Kreisumlage und 35,0782 bzw. 37,1492 % (Vorjahr: 32,7145 %) bei der Jugendamtsumlage. Hierbei ist die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von insgesamt 28,3 Mio. € so auf die Jahre 2022 und 2023 zu verteilen, dass der Kreisumlagehebesatz nach Berücksichtigung aller Änderungen in den Jahren 2022 und 2023 in gleicher Höhe festgesetzt werden kann. Eine erhebliche Steigerung des Umlagesatzes ist im Jahr 2024 vorgesehen. 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 nun 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 42.282 € im Ergebnisplan aus. Somit ist das Konsolidierungsziel für das Jahr 2019 erreicht worden.

Ziel bleibt weiterhin, die aktuell noch ausstehenden Maßnahmen in dem Haushaltsjahr 2022 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 Haushaltswird 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.

Die Beratung über die Erhöhung der Steuersätze wurde durch den Gemeinderat bis zur Vorlage des Haushaltsentwurfes für das Jahr 2022 zurückgestellt. Folglich fehlt zu den wichtigsten Maßnahmen zur Konsolidierung für das aktuelle Jahr eine endgültige Entscheidung. Für das Erreichen des Haushaltsausgleich ist eine Steuersatzerhöhung in den Jahre 2022 und 2023 mit den bereits angesetzten Werten unerlässlich.

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 2022 - 2025 betroffen sind, wurden bei den Änderungsbeträgen die Orientierungsdaten 2022 - 2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Gemeinden und Gemeindeverbänden des Landes NRW (Runderlass vom 17.08.2021) sowie die Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz zugrunde gelegt. Für die Jahre 2022 - 2025 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. Es wurden folgende Hebesätze der zweiten Zeile (in Prozent) zugrunde gelegt, die zu den in der dritten Zeile dargestellten Erträgen in T€ führen:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
870	870	870	915	950	950
176	179	186	195	205	205

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 in der zweiten Zeile (in Prozent) zugrunde gelegt, die zu den in der dritten Zeile dargestellten Erträgen in T€ führen:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
950	950	950	950	950	950
3.038	3.076	3.159	3.191	3.224	3.240

c) Gewerbesteuer

Ausgehend von der Steuereinnahme im Jahre 2020 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:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
510	510	510	525	540	540
1.500	1.786	1.871	2.057	2.143	2.170

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:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
4.200	4.873	5.201	5.487	5.800	6.101

e) Umsatzsteueranteil

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025
241	288	340	350	3057	364

f) Hundesteuer

Für die Haushaltsjahre 2019 ff. sind keine Steuererhöhungen berücksichtigt. In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 wird mit einer jährlichen Erhöhung der Steuer um 10% laut der Konsolidierungsmaßnahme gerechnet. Aufgrund der Hundebestandsaufnahme und der pandemiebedingten Steigung der Haustierzahlen konnte die Erträge gesteigert werden.

2020	2021	2022	2023	2024	2025
109	120	1120	132	145	145

g) Zuweisungen

Bei den Schlüsselzuweisungen sind für die Jahre 2022-2025 die Steigerungen entsprechend der Vorgabe nach den Orientierungsdaten berücksichtigt. Mit folgenden Beträgen in T€ wird gerechnet:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
2.107	2.174	2.236	2.173	2.271	2.387

h) Gebühren

Ab dem Jahre 2017 bei allen Gebührenkalkulationen der aktuell geltende Höchstsatz für die 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. Dies Steigerung der Umlage ist in dem Planzeitraum berücksichtigt.

j) Personalaufwendungen

Für die Jahre von 2023-2025 sind die Personalkostensteigerungen mit jeweils 1 v. H. berücksichtigt und sollen den zu erwartenden tarif- und besoldungsrechtlichen Erhöhungen sowie Beförderungen abdecken.

k) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dem Zeitraum 2022 bis 2025 wurden die tatsächlich geschätzten Aufwendungen angesetzt, die bei dem Unterhaltungsaufwand 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 35,0782 bzw. 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:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
7.515	8.303	8.254	8.400	8.827	9.185

- 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 700.000,00 € an.

Ab dem Jahre 2018 werden zwei Schulgebäude in der Stadt Monschau aufgegeben. Der hierauf entfallende anteilige Umlagebetrag der Gemeinde Hürtgenwald ist überschlägig mit 70.000,00 € ermittelt.

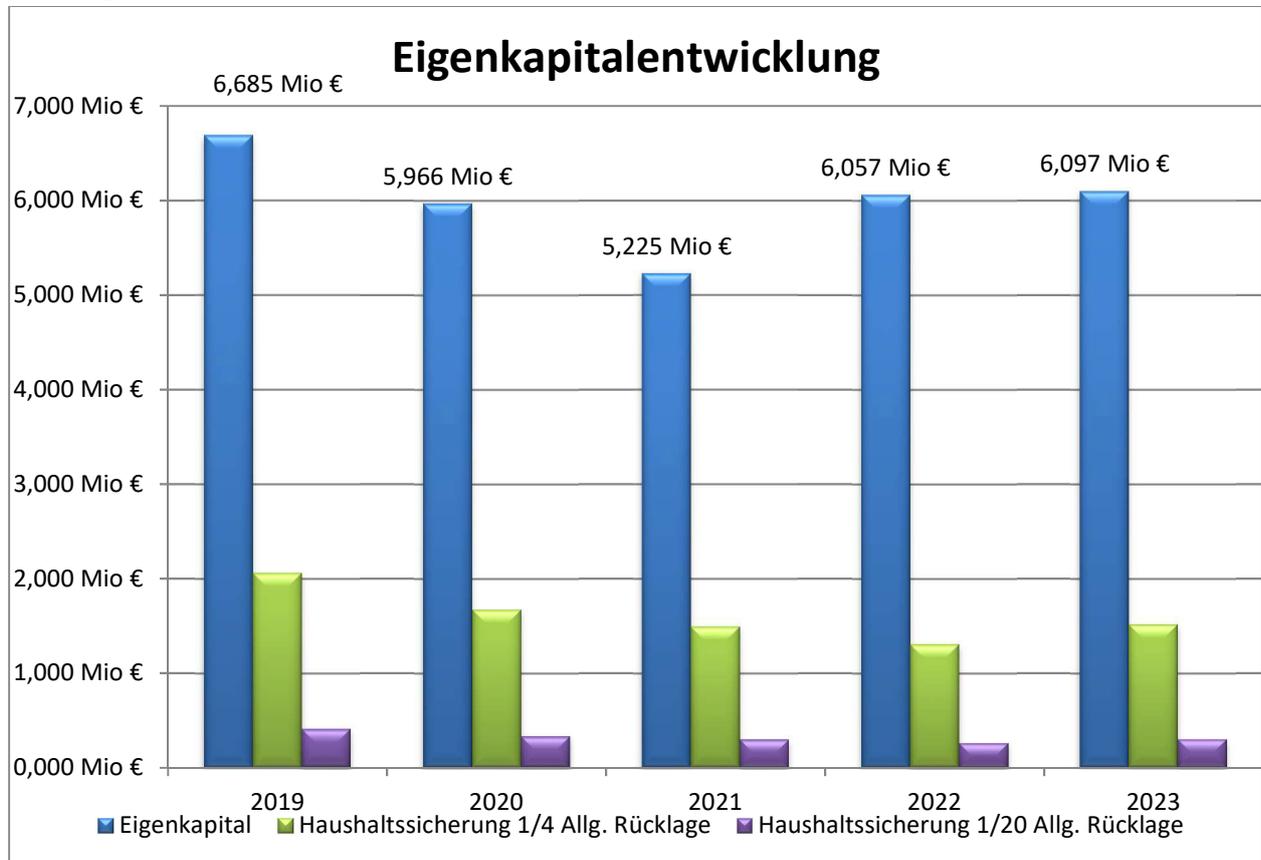
In 2021 wird von einer Zweckverbandsumlage mit insgesamt in Höhe von 1.000 T€ ausgegangen. Im Planungszeitraum ist von einer weiteren Steigerung der Umlage auszugehen, da sich die anstehenden Maßnahmen am Schulstandort in Kleinhau auf die Umlagehöhe auswirken werden.

5. Eigenkapitalentwicklung

Bei der Entwicklung des Eigenkapitals wurde die Isolierung der pandemiebedingten laut dem Haushaltsansatz mit 1.415 T€ für das Jahr 2021 berücksichtigt. Damit wird ein Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit in 2021 mit -583 T€ gemäß der Prognose zum 4.Quartalsbericht für das Jahr 2021 zu Grunde gelegt. Unter der Berücksichtigung dieser Eckdaten ist von einem Jahresergebnis in 2021 in Höhe von +832 T€ auszugehen. Dadurch ist von einer erheblichen Haushaltsverbesserung im Jahresergebnis 2021 auszugehen. Dies ist insbesondere durch die einmaligen Zuwendungen (z.B. Soforthilfe wegen der Flut mit 350 T€) und den Einschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung

entstanden. Bei den ordentlichen Aufwendungen ist laut der Hochrechnung aus dem letzten Quartalsbericht für das Jahr 2021 mit einer Einsparung mit 1.365 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.

Im HSK ist die Fortschreibung des bestehenden Personalkonsolidierungskonzeptes als eine zur Reduzierung des Personalaufwandes notwendige Einzelmaßnahme zwingend. Eine detaillierte Übersicht über die Entwicklung ist diesem Haushaltssicherungskonzept als Anlage beigefügt.

Festzuhalten ist abschließend, dass die Gemeinde Hürtgenwald unter den oben geschilderten Voraussetzungen den Ausgleich ihres Haushaltes im Jahr 2023 nur knapp

erreichen wird. Die Umsetzung weitere Maßnahmen ist notwendig. Hierzu sind interfraktionell Beratungen erfolgt, aus denen der Verwaltung Prüfaufträge zu Kürzungsmöglichkeiten erteilt worden sind. Die Ergebnisse der Prüfung werden im Rahmen der Haushaltsberatungen auf diesen Haushaltsentwurf Auswirkungen haben.

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 2020 der Bestand auf 5,966 Mio. € reduziert. Bis zum Ende der Laufzeit des Haushaltssicherungskonzeptes wird das Eigenkapital voraussichtlich einen Stand in Höhe von 6,097 Mio. € erreichen.

Eine nachhaltige und der Generationengerechtigkeit geschuldete führende Haushaltswirtschaft wird noch nicht ganz erreicht. 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.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.510.325,02	10.765.800	11.448.500	11.999.600	12.473.900	12.838.900
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.486.915,85	3.882.759	4.191.242	4.355.952	4.450.674	4.618.096
3	+ Sonstige Transfererträge	19.480,50	21.602	21.600	21.600	16.600	16.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.062.893,38	4.612.193	4.612.624	4.668.523	4.731.432	4.734.679
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	391.914,20	367.761	375.021	380.331	385.641	385.641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	370.862,92	492.930	500.766	518.166	542.566	506.966
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	571.984,82	346.233	635.330	383.140	379.530	378.240
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.108,50					
10	= Ordentliche Erträge	20.417.485,19	20.489.278	21.785.083	22.327.312	22.980.343	23.479.122
11	- Personalaufwendungen	3.630.958,44	3.599.106	4.064.858	4.060.031	4.100.638	4.141.650
12	- Versorgungsaufwendungen	409.883,32	351.128	405.001	409.045	413.136	417.267
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.199.812,37	3.154.182	3.356.288	2.953.635	3.016.317	3.019.851
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.037.501,22	2.115.555	2.055.345	2.381.276	2.472.802	2.533.730
15	- Transferaufwendungen	11.243.010,48	12.116.404	11.834.985	12.163.435	12.783.885	13.357.035
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.276.703,20	1.010.898	1.059.713	917.714	938.739	939.799
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.797.869,03	22.347.273	22.776.190	22.885.136	23.725.517	24.409.332
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.380.383,84	-1.857.995	-991.107	-557.824	-745.174	-930.210
19	+ Finanzerträge	32.663,22	40.133	40.133	40.133	40.133	40.133
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	129.151,26	130.000	79.550	81.487	80.491	79.791
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-96.488,04	-89.867	-39.417	-41.354	-40.358	-39.658
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.476.871,88	-1.947.862	-1.030.524	-599.178	-785.532	-969.868
23	+ Außerordentliche Erträge	735.930,56	1.415.000	1.128.000	962.000	900.000	900.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen						119.162
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	735.930,56	1.415.000	1.128.000	962.000	900.000	780.838
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-740.941,32	-532.862	97.476	362.822	114.468	-189.030
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.110,00					
29	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 und 28)	3.110,00					

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.439.496,80	10.723.800	11.448.500	11.999.600	12.473.900	12.838.900
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.666.365,66	3.196.375	3.446.037	3.472.451	3.507.551	3.630.536
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.512,51	21.602	21.600	21.600	16.600	16.600
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.724.886,36	4.285.300	4.249.920	4.290.104	4.330.895	4.362.201
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	409.925,46	367.761	375.021	380.331	385.641	385.641
6.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	408.009,33	492.930	500.766	518.166	542.566	506.966
7.	+ Sonstige Einzahlungen	288.089,54	260.200	282.600	282.600	282.600	282.600
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.670,30	40.133	40.133	40.133	40.133	40.133
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.117.955,96	19.388.101	20.364.577	21.004.985	21.579.886	22.063.577
10.	- Personalauszahlungen	3.262.232,70	3.357.999	3.694.843	3.686.331	3.723.201	3.760.435
11.	- Versorgungsauszahlungen	387.901,34	351.128	405.001	409.045	413.136	417.267
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.509.907,93	3.154.182	3.356.288	2.953.635	3.016.317	3.019.851
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	129.254,93	130.000	79.550	81.487	80.491	79.791
14.	- Transferauszahlungen	11.098.711,16	12.116.404	11.834.985	12.163.435	12.783.885	13.357.035
15.	- Sonstige Auszahlungen	955.692,85	1.009.898	964.768	916.714	937.739	938.799
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.343.700,91	20.119.611	20.335.435	20.210.647	20.954.769	21.573.178
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	774.255,05	-731.510	29.142	794.338	625.117	490.399
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.693.279,01	2.895.295	4.738.692	1.834.797	1.558.600	1.612.600
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.950,97	50	511.650	261.650	50	50
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	41.401,84					
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	111.451,15		489.000	855.900	612.000	567.000
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.867.082,97	2.895.345	5.739.342	2.952.347	2.170.650	2.179.650
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		230.000	1.973.700	333.700	220.000	220.000
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	368.077,19	2.783.637	4.616.353	3.606.330	2.260.000	550.000
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	269.184,83	1.023.301	1.282.550	573.354	441.212	218.712
27.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			600			
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	637.262,02	4.036.938	7.873.203	4.513.384	2.921.212	988.712
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.229.820,95	-1.141.593	-2.133.861	-1.561.037	-750.562	1.190.938
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.004.076,00	-1.873.103	-2.104.719	-766.699	-125.445	1.681.337
33.	+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		800.000	1.530.000	1.240.000		
34.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.677.715,00	1.600.000	3.600.000	2.600.000	7.200.000	3.700.000
35.	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	253.948,46	296.000	279.000	280.000	281.000	282.000
36.	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	13.150.000,00		4.400.000	2.400.000	7.000.000	3.500.000
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.726.233,46	2.104.000	451.000	1.160.000	-81.000	-82.000
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	277.842,54	230.897	-1.653.719	393.301	-206.445	1.599.337
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.062.377,87	1.340.220	1.571.117	-82.602	310.699	104.254
40.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	1.340.220,41	1.571.117	-82.602	310.699	104.254	1.703.591

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.602,20	80.281	120.244	119.646	127.590	141.371
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.450,53	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.697,64	194.000	199.450	204.450	209.450	209.450
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.409,42	1.571	1.571	1.571	1.571	1.571
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	195.676,07	44.600	294.590	44.570	44.400	44.400
10	= Ordentliche Erträge	534.835,86	332.352	627.755	382.137	394.911	408.692
11	- Personalaufwendungen	2.028.972,49	2.040.516	2.319.093	2.342.283	2.365.703	2.389.360
12	- Versorgungsaufwendungen	278.079,66	218.071	269.298	271.987	274.708	277.455
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461.027,90	405.764	340.488	266.107	266.617	266.617
14	- Bilanzielle Abschreibungen	168.884,70	242.170	181.225	223.156	229.510	249.391
15	- Transferaufwendungen	114.049,14	145.000	110.000	110.000	110.000	110.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	495.500,88	438.513	534.859	429.428	432.852	433.222
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.546.514,77	3.490.034	3.754.963	3.642.961	3.679.390	3.726.045
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.011.678,91	-3.157.682	-3.127.208	-3.260.824	-3.284.479	-3.317.353
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	981,00					
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-981,00					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.012.659,91	-3.157.682	-3.127.208	-3.260.824	-3.284.479	-3.317.353
23	+ Außerordentliche Erträge	82.846,86					
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	82.846,86					
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-2.929.813,05	-3.157.682	-3.127.208	-3.260.824	-3.284.479	-3.317.353
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.414.903,94	1.268.789	1.433.002	1.454.499	1.476.315	1.498.460
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	242.587,62	103.578	267.506	271.519	275.592	279.727
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.757.496,73	-1.992.471	-1.961.712	-2.077.844	-2.083.756	-2.098.620
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.757.496,73	-1.992.471	-1.961.712	-2.077.844	-2.083.756	-2.098.620

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	261,49						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			53.719				
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.467,81	11.900	11.900		11.900	11.900	11.900
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.848,49	194.000	199.450		204.450	209.450	209.450
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.426,25	1.571	1.571		1.571	1.571	1.571
7	Sonstige Einzahlungen	35.918,10	43.350	43.350		43.350	43.350	43.350
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	96.606,39						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.528,53	250.821	309.990		261.271	266.271	266.271
10	Personalauszahlungen	1.826.746,41	1.864.012	2.088.560		2.109.451	2.130.543	2.151.847
11	Versorgungsauszahlungen	387.901,34	218.071	269.298		271.987	274.708	277.455
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	396.201,07	405.764	340.488		266.107	266.617	266.617
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	981,00						
14	Transferauszahlungen	114.049,14	145.000	110.000		110.000	110.000	110.000
15	Sonstige Auszahlungen	368.770,56	437.513	439.914		428.428	431.852	432.222

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		4	5	6
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.094.649,52	3.070.360	3.248.260		3.185.973	3.213.720	3.238.141
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.696.120,99	-2.819.539	-2.938.270		-2.924.702	-2.947.449	-2.971.870
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.471,24	602.250					
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.350,97	50	511.650		261.650	50	50
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	21.822,21	602.300	511.650		261.650	50	50
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		200.000	313.700		313.700	200.000	200.000
25	für Baumaßnahmen	60.758,75						
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	58.601,05	542.250	640.625		220.500	250.500	48.000
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	119.359,80	742.250	954.325		534.200	450.500	248.000
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-97.537,59	-139.950	-442.675		-272.550	-450.450	-247.950

**Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3		4	5	6		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:901510-003 901510 Immaterielle Wirtschaftsgüter									
	Summe der investiven Einzahlungen								
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen							33.742	33.742
	Summe der investiven Auszahlungen							33.742	33.742
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)							-33.742	-33.742
Maßnahme:901611-003 Sammelposition Ersatzbeschaffung Fahrzeuge und Maschinen									
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		258.000						
	Summe der investiven Einzahlungen		258.000						
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		258.000					258.000	258.000
	Summe der investiven Auszahlungen		258.000					258.000	258.000
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)							-258.000	-258.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:901611-010									
Multifunktionsgerät Holder DN-GH 23									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					150.000				150.000
Summe der investiven Auszahlungen					150.000				150.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-150.000				-150.000
Maßnahme:901611-013 Transporter Ersatz für DN-GH-344									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			60.000						60.000
Summe der investiven Auszahlungen			60.000						60.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-60.000						-60.000
Maßnahme:901611-014 Transporter Ersatz für DN-GH-113									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			60.000						60.000
Summe der investiven Auszahlungen			60.000						60.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-60.000						-60.000
Maßnahme:901611-015 Schlepper Ersatz für Fendt DN-GH-65									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		180.000							
Summe der investiven Einzahlungen		180.000							
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		180.000	200.000					180.000	380.000
Summe der investiven Auszahlungen		180.000	200.000					180.000	380.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-200.000					-180.000	-380.000
Maßnahme:901611-017 Anhänger Ersatz für Anhänger Brandner									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			20.000						20.000
Summe der investiven Auszahlungen			20.000						20.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-20.000						-20.000
Maßnahme:901611-018 Holz-Häcksler Schliesing									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			35.000						35.000
Summe der investiven Auszahlungen			35.000						35.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-35.000						-35.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:901611-019 Aufsitzmäher Ersatz für Etesia Hydro 124									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			40.000						40.000
Summe der investiven Auszahlungen			40.000						40.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-40.000						-40.000
Maßnahme:901611-021 Mulcher für Schlepper									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			45.000						45.000
Summe der investiven Auszahlungen			45.000						45.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-45.000						-45.000
Maßnahme:901611-022 Mulchgerät Agrimaster (Heckmulcher Schlepper)									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			12.000						12.000
Summe der investiven Auszahlungen			12.000						12.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-12.000						-12.000
Maßnahme:901611-023 LKW DN-GH 883 (klein)									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen						180.000		11.008	191.008
Summe der investiven Auszahlungen						180.000		11.008	191.008
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-180.000		-11.008	-191.008
Maßnahme:901611-024 Bauwagen									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			20.000						20.000
Summe der investiven Auszahlungen			20.000						20.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-20.000						-20.000
Maßnahme:901611-026 Dienstwagen Renault Zoe, DN-GH 995 E									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					30.000				30.000
Summe der investiven Auszahlungen					30.000				30.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-30.000				-30.000
Maßnahme:901611-030 Anhänger Fristens (Friedhof II) ohne Kennzeichen									
Summe der investiven Einzahlungen									

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			15.000						15.000
Summe der investiven Auszahlungen			15.000						15.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-15.000						-15.000
Maßnahme:901611-031 Anhänger Hapert (DN-2716), Grünkolonne									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			18.000						18.000
Summe der investiven Auszahlungen			18.000						18.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-18.000						-18.000
Maßnahme:901611-032 Anhänger Wallau (DN-2264), Walzenanhänger Tieflader									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			25.000						25.000
Summe der investiven Auszahlungen			25.000						25.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-25.000						-25.000
Maßnahme:901611-034 Aufsitzmäher Ersatz f. Egholm									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen						25.000			25.000
Summe der investiven Auszahlungen						25.000			25.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-25.000			-25.000
Maßnahme:901611-035 Anbaukehrbesen Dücker									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			30.000						30.000
Summe der investiven Auszahlungen			30.000						30.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-30.000						-30.000
Maßnahme:901710-010 Ankauf von Grundstücken									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		60.000							
Summe der investiven Einzahlungen		60.000							
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		200.000	313.700		313.700	200.000	200.000	168.785	1.196.185
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.758,75								
Summe der investiven Auszahlungen	60.758,75	200.000	313.700		313.700	200.000	200.000	168.785	1.196.185
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.758,75	-140.000	-313.700		-313.700	-200.000	-200.000	-168.785	-1.196.185
Maßnahme:Corona Umsetzung des Infektionsschutz									
Summe der investiven Einzahlungen									

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2020	2021	2022	tungs-	2023	2024	2025	bereit-	einzh-
	EUR	EUR	EUR	ermächti-	EUR	EUR	EUR	gestellt	lungen/-
	EUR	EUR	EUR	gungen	EUR	EUR	EUR	(einschl.	auszah-
	1	2	3	EUR	5	6	7	Sp. 2)	ungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	654,50								
Summe der investiven Auszahlungen	654,50								
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-654,50								

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.656,24	73.431	91.600	142.112	202.197	218.672
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.689,48	98.400	98.400	98.400	98.400	98.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.621,40	500	6.500	2.500	6.500	6.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.008,15	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
10	= Ordentliche Erträge	190.975,27	185.531	209.700	256.212	320.297	336.772
11	- Personalaufwendungen	310.451,05	341.859	312.019	315.134	318.285	321.468
12	- Versorgungsaufwendungen	36.435,85	34.169	34.480	34.822	35.170	35.522
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.987,62	87.370	142.900	83.370	83.370	83.370
14	- Bilanzielle Abschreibungen	135.172,18	133.865	129.120	199.397	275.352	291.117
15	- Transferaufwendungen	12.840,31	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.133,85	130.340	152.110	113.870	128.080	128.140
17	= Ordentliche Aufwendungen	722.020,86	745.603	786.629	762.593	856.257	875.617
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-531.045,59	-560.072	-576.929	-506.381	-535.960	-538.845
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-531.045,59	-560.072	-576.929	-506.381	-535.960	-538.845
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-531.045,59	-560.072	-576.929	-506.381	-535.960	-538.845
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		9.263				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.539,28	42.113	81.952	83.182	84.430	85.696
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-633.584,87	-592.922	-658.881	-589.563	-620.390	-624.541
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-633.584,87	-592.922	-658.881	-589.563	-620.390	-624.541

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.160,00	2.500	24.500		2.500	2.500	2.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.040,56	98.400	98.400		98.400	98.400	98.400
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.322,03	500	6.500		2.500	6.500	6.500
7	Sonstige Einzahlungen	15.245,83	12.950	12.950		12.950	12.950	12.950
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.762,56						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.530,98	114.350	142.350		116.350	120.350	120.350
10	Personalauszahlungen	262.384,76	325.289	276.583		279.344	282.137	284.959
11	Versorgungsauszahlungen		34.169	34.480		34.822	35.170	35.522
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.365,95	87.370	142.900		83.370	83.370	83.370
14	Transferauszahlungen	12.840,31	18.000	16.000		16.000	16.000	16.000
15	Sonstige Auszahlungen	134.724,86	130.340	152.110		113.870	128.080	128.140
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.315,88	595.168	622.073		527.406	544.757	547.991
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-414.784,90	-480.818	-479.723		-411.056	-424.407	-427.641
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.125,00	7.971	2.410.500		51.600	51.600	51.600

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
23 Summe: (invest. Einzahlungen)	55.125,00	7.971	2.410.500		51.600	51.600	51.600
Auszahlungen							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			640.000				
25 für Baumaßnahmen	41.224,98	1.009.000	2.647.000		2.100.000	1.010.000	
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	41.146,00	87.500	332.500		202.500	82.500	42.500
30 Summe: (invest. Auszahlungen)	82.370,98	1.096.500	3.619.500		2.302.500	1.092.500	42.500
31 Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.245,98	-1.088.529	-1.209.000		-2.250.900	-1.040.900	9.100

**Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszah-lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:902110-010 Erneuerung Sirennetz									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		15.000	216.900						216.900
Summe der investiven Einzahlungen		15.000	216.900						216.900
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	19.526,18	15.000	266.900		30.000	30.000	30.000		356.900
Summe der investiven Auszahlungen	19.526,18	15.000	266.900		30.000	30.000	30.000		356.900
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.526,18		-50.000		-30.000	-30.000	-30.000		-140.000
Maßnahme:902118-010 Erweiterung Katastrophenschutz									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000						100.000
Summe der investiven Auszahlungen			100.000						100.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-100.000						-100.000
Maßnahme:902210-022 Einsatzleitwagen LG Hürtgen									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					130.000				130.000
Summe der investiven Auszahlungen					130.000				130.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-130.000				-130.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:902210-023 MTF Löschgruppe Gey									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen					30.000				30.000
Summe der investiven Auszahlungen					30.000				30.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-30.000				-30.000
Maßnahme:902210-024 LF 10 Löschgruppe Straß									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		25.000							
Summe der investiven Einzahlungen		25.000							
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	250.000						25.000
Summe der investiven Auszahlungen		25.000	250.000						25.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-250.000						-25.000
Maßnahme:902210-026 Gerätewagen Gefahrgut									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		220.000							
Summe der investiven Einzahlungen		220.000							
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		220.000	220.000		60.000			220.000	500.000
Summe der investiven Auszahlungen		220.000	220.000		60.000			220.000	500.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-220.000		-60.000			-220.000	-500.000
Maßnahme:902210-032 Neubau FWGH Bergstein									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		500.000	250.000						250.000
Summe der investiven Einzahlungen		500.000	250.000						250.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.424,98	500.000	500.000		1.790.000			1.677.540	3.967.540
Summe der investiven Auszahlungen	35.424,98	500.000	500.000		1.790.000			1.677.540	3.967.540
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.424,98		-250.000		-1.790.000			-1.677.540	-3.717.540
Maßnahme:902210-033 Neubau FWGH Straß									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen						800.000			800.000
Summe der investiven Auszahlungen						800.000			800.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-800.000			-800.000
Maßnahme:902210-034 Sanierung FWGH Großhau									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					250.000				250.000
Summe der investiven Auszahlungen					250.000				250.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-250.000				-250.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:902210-035 Sanierung FWGH Hürtgen									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000						150.000
Summe der investiven Auszahlungen			150.000						150.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-150.000						-150.000
Maßnahme:902210-036 Sanierung FWGH Gey									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen						210.000			210.000
Summe der investiven Auszahlungen						210.000			210.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-210.000			-210.000
Maßnahme:902210-041 Komandowagen (KDW)									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen						40.000			40.000
Summe der investiven Auszahlungen						40.000			40.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-40.000			-40.000
Maßnahme:902210-042 Sanierung FWGH Vossenack									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		264.000	175.000					264.000	439.000
Summe der investiven Einzahlungen		264.000	175.000					264.000	439.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		264.000	350.000					264.000	614.000
Summe der investiven Auszahlungen		264.000	350.000					264.000	614.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-175.000						-175.000
Maßnahme:902210-900 Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.158,19		51.600		51.600	51.600	51.600	394.097	600.497
Summe der investiven Einzahlungen	53.158,19		51.600		51.600	51.600	51.600	394.097	600.497
Summe der investiven Auszahlungen									
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	53.158,19		51.600		51.600	51.600	51.600	394.097	600.497
Maßnahme:916110-900 Allgemeine Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.088.529							
Summe der investiven Einzahlungen		-1.088.529							
Summe der investiven Auszahlungen									
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.088.529							
Maßnahme:RWE21 Regenwasser-/Hochwasser-Ereignis Juli 2021									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			1.717.000						1.717.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen			1.717.000						1.717.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			640.000						640.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.077.000						1.077.000
Summe der investiven Auszahlungen			1.717.000						1.717.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)									

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421.551,00	411.998	554.859	725.884	713.668	723.797
3	+ Sonstige Transfererträge	9.682,61	2.402	2.400	2.400	2.400	2.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.850,00	70.000	73.500	77.174	81.032	81.032
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.646,86	45.621	44.921	45.221	45.521	45.521
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.188,89	335.264	340.000	360.000	380.000	344.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.005,16	5.503	21.810	19.740	16.960	16.400
10	= Ordentliche Erträge	760.924,52	870.788	1.037.490	1.230.419	1.239.581	1.213.150
11	- Personalaufwendungen	360.831,35	393.517	516.091	521.242	526.458	531.724
12	- Versorgungsaufwendungen	1.224,57	21.293	21.015	21.227	21.440	21.654
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	726.992,64	925.919	1.076.788	886.521	915.993	919.527
14	- Bilanzielle Abschreibungen	406.149,89	421.136	414.525	399.582	385.923	388.628
15	- Transferaufwendungen	928.947,59	1.002.400	1.029.600	1.029.600	1.029.600	1.029.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.886,65	73.040	69.590	71.622	73.768	73.938
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.494.032,69	2.837.305	3.127.609	2.929.794	2.953.182	2.965.071
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.733.108,17	-1.966.517	-2.090.119	-1.699.375	-1.713.601	-1.751.921
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.733.108,17	-1.966.517	-2.090.119	-1.699.375	-1.713.601	-1.751.921
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-1.733.108,17	-1.966.517	-2.090.119	-1.699.375	-1.713.601	-1.751.921
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		38.968				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.656,84	104.568	97.962	99.433	100.925	102.439
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.835.765,01	-2.032.117	-2.188.081	-1.798.808	-1.814.526	-1.854.360
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.835.765,01	-2.032.117	-2.188.081	-1.798.808	-1.814.526	-1.854.360

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.474,25	204.125	292.294		467.030	470.730	473.715
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.658,59	2.402	2.400		2.400	2.400	2.400
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.777,49	70.000	73.500		77.174	81.032	81.032
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.051,29	45.621	44.921		45.221	45.521	45.521
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	224.108,52	335.264	340.000		360.000	380.000	344.000
7	Sonstige Einzahlungen	14.040,25	50	50		50	50	50
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	36.236,23						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632.346,62	657.462	753.165		951.875	979.733	946.718
10	Personalauszahlungen	363.088,84	383.172	494.488		499.424	504.422	509.468
11	Versorgungsauszahlungen		21.293	21.015		21.227	21.440	21.654
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600.128,51	925.919	1.076.788		886.521	915.993	919.527
14	Transferauszahlungen	928.947,59	1.002.400	1.029.600		1.029.600	1.029.600	1.029.600
15	Sonstige Auszahlungen	92.953,54	73.040	69.590		71.622	73.768	73.938
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.985.118,48	2.405.824	2.691.481		2.508.394	2.545.223	2.554.187
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.352.771,86	-1.748.362	-1.938.316		-1.556.519	-1.565.490	-1.607.469

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	3		4	5	6
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	232.214,61	881.424	838.192	325.197		
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	232.214,61	881.424	838.192	325.197		
Auszahlungen							
25	für Baumaßnahmen	96.221,00	454.637	1.056.853	361.330		
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	158.590,91	185.901	98.575	54.154	54.512	54.512
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	254.811,91	640.538	1.155.428	415.484	54.512	54.512
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.597,30	240.886	-317.236	-90.287	-54.512	-54.512

Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3		4	5	6		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:903113-011 Erweiterung OGS Räume, GS Vossenack									
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		213.750	78.000					78.000
	Summe der investiven Einzahlungen		213.750	78.000					78.000
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		213.750	213.750				213.750	427.500
	Summe der investiven Auszahlungen		213.750	213.750				213.750	427.500
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-135.750				-213.750	-349.500
Maßnahme:903114-003 Sanierung Mehrzweckhalle Gey									
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		481.773	758.792	325.197			519.758	1.603.747
	Summe der investiven Einzahlungen		481.773	758.792	325.197			519.758	1.603.747
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.498,90	240.887	843.103	361.330				1.204.433
	Summe der investiven Auszahlungen	12.498,90	240.887	843.103	361.330				1.204.433
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.498,90	240.886	-84.311	-36.133			519.758	399.314
Maßnahme:903120-012 Inklusion									
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.097,23						34.654	34.654
	Summe der investiven Einzahlungen	7.097,23						34.654	34.654
	Summe der investiven Auszahlungen								
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.097,23						34.654	34.654

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzieh- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Corona Umsetzung des Infektionsschutz									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.354,10								
Summe der investiven Auszahlungen	2.354,10								
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.354,10								

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.378,00	16.340	14.200	14.190	14.200	14.190
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.023,64	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	763,66					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.695,00	1.690	1.690	1.690	1.690	1.690
10	= Ordentliche Erträge	28.860,30	34.030	31.890	31.880	31.890	31.880
11	- Personalaufwendungen	15.499,41	3.818	4.341	4.383	4.427	4.470
12	- Versorgungsaufwendungen	3.715,79	833	822	830	838	846
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.118,40	32.550	31.200	31.200	31.200	31.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.015,00	31.970	28.670	28.670	28.670	28.670
15	- Transferaufwendungen	7.149,15	9.700	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.814,03	7.210	5.170	5.290	5.410	5.430
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.311,78	86.081	75.203	75.373	75.545	75.616
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.451,48	-52.051	-43.313	-43.493	-43.655	-43.736
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.451,48	-52.051	-43.313	-43.493	-43.655	-43.736
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-62.451,48	-52.051	-43.313	-43.493	-43.655	-43.736
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.934,57	21.370	23.183	23.531	23.884	24.241
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.386,05	-73.421	-66.496	-67.024	-67.539	-67.977
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.386,05	-73.421	-66.496	-67.024	-67.539	-67.977

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung	
	2020	2021	2022		2023	2024	2025	
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.223,64	16.000	16.000		16.000	16.000	16.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.456,43						
7	Sonstige Einzahlungen	1.400,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.080,07	22.000	22.000		22.000	22.000	22.000
10	Personalauszahlungen	10.678,26	3.413	3.496		3.529	3.565	3.600
11	Versorgungsauszahlungen		833	822		830	838	846
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.250,11	32.550	31.200		31.200	31.200	31.200
14	Transferauszahlungen	5.000,00	9.700	5.000		5.000	5.000	5.000
15	Sonstige Auszahlungen	9.771,32	7.210	5.170		5.290	5.410	5.430
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.699,69	53.706	45.688		45.849	46.013	46.076
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.619,62	-31.706	-23.688		-23.849	-24.013	-24.076
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
23	Summe: (invest. Einzahlungen)							

**Teilfinanzplan
 A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Auszahlungen							
30	Summe: (invest. Auszahlungen)							
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.915,60	430.559	411.000	410.933	332.333	332.333
3	+ Sonstige Transfererträge	9.797,89	14.200	14.200	14.200	9.200	9.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
10	= Ordentliche Erträge	504.713,49	448.254	428.695	428.628	345.028	345.028
11	- Personalaufwendungen	156.219,49	120.644	144.659	146.105	147.567	149.042
12	- Versorgungsaufwendungen	16.168,08	9.069	8.952	9.041	9.131	9.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.550,67	11.000				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	70,00	1.429	70	3.403	3.403	3.403
15	- Transferaufwendungen	356.949,52	423.785	320.085	314.085	314.085	314.085
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.478,30	25.236	8.060	8.200	8.340	8.490
17	= Ordentliche Aufwendungen	538.436,06	591.163	481.826	480.834	482.526	484.243
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.722,57	-142.909	-53.131	-52.206	-137.498	-139.215
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.722,57	-142.909	-53.131	-52.206	-137.498	-139.215
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-33.722,57	-142.909	-53.131	-52.206	-137.498	-139.215
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.440				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.652,90	480.126	3.795	3.852	3.910	3.969
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.375,47	-620.595	-56.926	-56.058	-141.408	-143.184
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.375,47	-620.595	-56.926	-56.058	-141.408	-143.184

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.175,61	429.200	411.000		407.600	329.000	329.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	4.769,92	14.200	14.200		14.200	9.200	9.200
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		3.495	3.495		3.495	3.495	3.495
7	Sonstige Einzahlungen	75,00						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.020,53	446.895	428.695		425.295	341.695	341.695
10	Personalauszahlungen	135.098,82	116.239	135.459		136.813	138.182	139.563
11	Versorgungsauszahlungen		9.069	8.952		9.041	9.131	9.223
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.552,00	11.000					
14	Transferauszahlungen	380.214,59	423.785	320.085		314.085	314.085	314.085
15	Sonstige Auszahlungen	1.672,11	25.236	8.060		8.200	8.340	8.490
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.537,52	585.329	472.556		468.139	469.738	471.361
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.516,99	-138.434	-43.861		-42.844	-128.043	-129.666
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.150					
23	Summe: (invest. Einzahlungen)		8.150					

**Teilfinanzplan
 A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Auszahlungen							
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		8.150	10.000				
30	Summe: (invest. Auszahlungen)		8.150	10.000				
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-10.000				

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.371,78	149.011	153.044	155.971	155.381	156.581
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.541,90					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.735,58	30.000	28.600	28.700	28.800	28.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.076,16	3.610	4.120	4.020	3.360	2.680
10	= Ordentliche Erträge	222.725,42	182.621	185.764	188.691	187.541	188.161
11	- Personalaufwendungen	100.133,65	110.465	104.911	105.959	107.017	108.088
12	- Versorgungsaufwendungen	2.727,08	2.193	2.164	2.187	2.209	2.231
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.370,32	55.143	49.971	49.971	49.121	49.121
14	- Bilanzielle Abschreibungen	87.404,82	84.440	85.230	84.980	83.100	83.430
15	- Transferaufwendungen	33.340,97	5.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.449,19	48.179	15.400	15.440	15.180	15.230
17	= Ordentliche Aufwendungen	293.426,03	305.420	257.676	258.537	256.627	258.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.700,61	-122.799	-71.912	-69.846	-69.086	-69.939
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.700,61	-122.799	-71.912	-69.846	-69.086	-69.939
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-70.700,61	-122.799	-71.912	-69.846	-69.086	-69.939
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.004,75	88.387	72.140	73.221	74.317	75.433
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.705,36	-211.186	-144.052	-143.067	-143.403	-145.372
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-130.705,36	-211.186	-144.052	-143.067	-143.403	-145.372

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
		2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.695,96	95.011	97.724		100.521
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.455,20						
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.044,07	30.000	28.600		28.700	28.800	28.900
7	Sonstige Einzahlungen	63,16	350	350		350	350	350
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.258,39	125.361	126.674		129.571	129.671	129.771
10	Personalauszahlungen	98.030,65	109.400	102.685		103.712	104.748	105.796
11	Versorgungsauszahlungen		2.193	2.164		2.187	2.209	2.231
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.709,65	55.143	49.971		49.971	49.121	49.121
14	Transferauszahlungen	34.328,26	5.000					
15	Sonstige Auszahlungen	48.871,59	48.179	15.400		15.440	15.180	15.230
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.940,15	219.915	170.220		171.310	171.258	172.378
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.681,76	-94.554	-43.546		-41.739	-41.587	-42.607
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		13.000					
23	Summe: (invest. Einzahlungen)		13.000					

**Teilfinanzplan
 A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen								
25	für Baumaßnahmen	1.144,72						
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	696,82	13.000	13.000		13.000	13.000	13.000
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.841,54	13.000	13.000		13.000	13.000	13.000
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.841,54		-13.000		-13.000	-13.000	-13.000

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	1.016,25	802	1.014	1.023	1.033	1.043
12	- Versorgungsaufwendungen	369,58	393	388	391	395	399
15	- Transferaufwendungen	129.139,00	130.200	131.500	132.800	134.100	134.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,22		10	20	30	40
17	= Ordentliche Aufwendungen	130.527,05	131.395	132.912	134.234	135.558	135.582
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.527,05	-131.395	-132.912	-134.234	-135.558	-135.582
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.527,05	-131.395	-132.912	-134.234	-135.558	-135.582
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-130.527,05	-131.395	-132.912	-134.234	-135.558	-135.582
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.527,05	-131.395	-132.912	-134.234	-135.558	-135.582
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-130.527,05	-131.395	-132.912	-134.234	-135.558	-135.582

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10	Personalauszahlungen	522,80	612	615		621	627	633
11	Versorgungsauszahlungen		393	388		391	395	399
14	Transferauszahlungen	129.139,00	130.200	131.500		132.800	134.100	134.100
15	Sonstige Auszahlungen			10		20	30	40
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.661,80	131.205	132.513		133.832	135.152	135.172
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.661,80	-131.205	-132.513		-133.832	-135.152	-135.172
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23	Summe: (invest. Einzahlungen)							
Auszahlungen								
30	Summe: (invest. Auszahlungen)							
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)							

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.401,87	26.880	28.490	28.595	28.415	26.595
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	522,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.810,03	13.700	14.100	14.400	14.700	15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.933,00	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930
10	= Ordentliche Erträge	52.666,90	45.510	47.520	47.925	48.045	46.525
11	- Personalaufwendungen	26.553,06	46.737	37.530	37.907	38.286	38.672
12	- Versorgungsaufwendungen	472,02					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.015,92	34.600	19.600	19.600	19.600	19.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.896,00	45.160	46.730	46.835	46.345	44.285
15	- Transferaufwendungen	50.322,21	70.500	60.000	60.000	51.000	51.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.988,08	4.140	650	680	710	740
17	= Ordentliche Aufwendungen	139.247,29	201.137	164.510	165.022	155.941	154.297
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.580,39	-155.627	-116.990	-117.097	-107.896	-107.772
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.580,39	-155.627	-116.990	-117.097	-107.896	-107.772
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-86.580,39	-155.627	-116.990	-117.097	-107.896	-107.772
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.025,71	34.141	14.899	15.123	15.349	15.579
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-100.606,10	-189.768	-131.889	-132.220	-123.245	-123.351
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-100.606,10	-189.768	-131.889	-132.220	-123.245	-123.351

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	591,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.572,64	13.700	14.100		14.400	14.700	15.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.163,64	16.700	17.100		17.400	17.700	18.000
10	Personalauszahlungen	25.961,92	46.737	37.530		37.907	38.286	38.672
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.460,50	34.600	19.600		19.600	19.600	19.600
14	Transferauszahlungen	50.322,21	70.500	60.000		60.000	51.000	51.000
15	Sonstige Auszahlungen	3.951,39	4.140	650		680	710	740
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.696,02	155.977	117.780		118.187	109.596	110.012
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.532,38	-139.277	-100.680		-100.787	-91.896	-92.012
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.500					
23	Summe: (invest. Einzahlungen)		6.500					
Auszahlungen								
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	649,99	6.500	6.500		5.000	5.000	5.000

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	649,99	6.500	6.500		5.000	5.000	5.000
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-649,99		-6.500		-5.000	-5.000	-5.000

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	= Ordentliche Erträge		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	- Personalaufwendungen	30.473,58	46.771	52.573	53.097	53.628	54.165
12	- Versorgungsaufwendungen	4.614,64	10.964	10.824	10.933	11.042	11.152
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151,25	67.500	24.400	24.400	24.400	24.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29,59	10	30	40	50	60
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.269,06	125.245	87.827	88.470	89.120	89.777
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.269,06	-115.245	-77.827	-78.470	-79.120	-79.777
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.269,06	-115.245	-77.827	-78.470	-79.120	-79.777
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-41.269,06	-115.245	-77.827	-78.470	-79.120	-79.777
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.269,06	-115.245	-77.827	-78.470	-79.120	-79.777
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-41.269,06	-115.245	-77.827	-78.470	-79.120	-79.777

**Teilfinanzplan
 A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
10	Personalauszahlungen	24.079,71	41.445	41.448		41.861	42.280	42.703
11	Versorgungsauszahlungen		10.964	10.824		10.933	11.042	11.152
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	839,38	67.500	24.400		24.400	24.400	24.400
15	Sonstige Auszahlungen		10	30		40	50	60
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.919,09	119.919	76.702		77.234	77.772	78.315
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.919,09	-109.919	-66.702		-67.234	-67.772	-68.315
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23	Summe: (invest. Einzahlungen)							
Auszahlungen								
30	Summe: (invest. Auszahlungen)							
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.538,44	660	6.660	6.910	6.980	6.990
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.686,89	263.000	263.000	263.000	263.000	263.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.332,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.591,18					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	784,00					
10	= Ordentliche Erträge	166.933,22	265.660	271.660	271.910	271.980	271.990
11	- Personalaufwendungen	140.796,40	75.417	177.739	134.068	135.408	136.762
12	- Versorgungsaufwendungen	16.043,34	8.006	7.901	7.980	8.060	8.141
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.815,76	115.618	109.648	104.648	124.898	124.898
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.702,88	660	6.660	206.910	206.980	206.990
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.934,56	196.440	165.060	165.100	165.140	165.180
17	= Ordentliche Aufwendungen	420.292,94	396.141	467.008	618.706	640.486	641.971
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-253.359,72	-130.481	-195.348	-346.796	-368.506	-369.981
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-253.359,72	-130.481	-195.348	-346.796	-368.506	-369.981
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-253.359,72	-130.481	-195.348	-346.796	-368.506	-369.981
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		487.551				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.932,61	24.277	48.009	48.729	49.461	50.203
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-339.292,33	332.793	-243.357	-395.525	-417.967	-420.184
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-339.292,33	332.793	-243.357	-395.525	-417.967	-420.184

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	120,00						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	866,25						
3	Sonstige Transfereinzahlungen	84,00						
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.345,27	263.000	263.000		263.000	263.000	263.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.291,57	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.874,81						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.581,90	265.000	265.000		265.000	265.000	265.000
10	Personalauszahlungen	120.083,90	71.529	169.617		125.866	127.124	128.395
11	Versorgungsauszahlungen		8.006	7.901		7.980	8.060	8.141
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.601,26	115.618	109.648		104.648	124.898	124.898
15	Sonstige Auszahlungen	189.044,29	196.440	165.060		165.100	165.140	165.180
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.729,45	391.593	452.226		403.594	425.222	426.614
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.147,55	-126.593	-187.226		-138.594	-160.222	-161.614
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.000					

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	600,00						
23 Summe: (invest. Einzahlungen)	600,00	7.000					
Auszahlungen							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			1.000.000				
26 für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.000,19	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
30 Summe: (invest. Auszahlungen)	2.000,19	7.000	1.007.000		7.000	7.000	7.000
31 Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.400,19		-1.007.000		-7.000	-7.000	-7.000

Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:910310-010 Flüchtlingsunterbringung									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			1.000.000						1.000.000
Summe der investiven Auszahlungen			1.000.000						1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.000.000						-1.000.000

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.042,36	129.169	125.700	130.092	133.921	136.243
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.269.954,29	3.692.103	3.656.978	3.689.524	3.725.107	3.727.879
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.767,27	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.155,17	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	224.227,96	208.450	230.850	230.850	230.850	230.850
10	= Ordentliche Erträge	3.688.147,05	4.130.722	4.111.528	4.148.466	4.187.878	4.192.972
11	- Personalaufwendungen	144.252,18	129.116	106.727	107.794	108.874	109.967
12	- Versorgungsaufwendungen	30.327,38	27.117	25.855	26.115	26.377	26.641
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	821.976,83	900.490	960.690	893.890	902.390	902.390
14	- Bilanzielle Abschreibungen	343.333,93	343.380	343.470	332.842	336.671	338.563
15	- Transferaufwendungen	1.635.439,46	1.525.219	1.546.800	1.700.950	1.871.100	2.058.250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.825,12	6.180	6.070	5.100	6.130	6.160
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.179.154,90	2.931.502	2.989.612	3.066.691	3.251.542	3.441.971
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	508.992,15	1.199.220	1.121.916	1.081.775	936.336	751.001
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	508.992,15	1.199.220	1.121.916	1.081.775	936.336	751.001
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	508.992,15	1.199.220	1.121.916	1.081.775	936.336	751.001
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	406.313,25					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.698,96	229.419	78.521	79.698	80.894	82.107
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	834.606,44	969.801	1.043.395	1.002.077	855.442	668.894
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	834.606,44	969.801	1.043.395	1.002.077	855.442	668.894

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.379,33	38.039	34.000		34.000	34.000	34.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.137.843,36	3.583.000	3.520.670		3.555.880	3.591.463	3.621.369
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.083,35	76.000	76.000		76.000	76.000	76.000
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.155,17	25.000	22.000		22.000	22.000	22.000
7	Sonstige Einzahlungen	208.618,02	201.600	224.000		224.000	224.000	224.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.450.079,23	3.923.639	3.876.670		3.911.880	3.947.463	3.977.369
10	Personalauszahlungen	103.859,62	115.946	80.152		80.953	81.764	82.584
11	Versorgungsauszahlungen		27.117	25.855		26.115	26.377	26.641
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	828.387,52	900.490	960.690		893.890	902.390	902.390
14	Transferauszahlungen	1.635.439,46	1.525.219	1.546.800		1.700.950	1.871.100	2.058.250
15	Sonstige Auszahlungen	6.201,54	6.180	6.070		5.100	6.130	6.160
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.573.888,14	2.574.952	2.619.567		2.707.008	2.887.761	3.076.025
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	876.191,09	1.348.687	1.257.103		1.204.872	1.059.702	901.344
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		380.000					

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
21 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.303,00						
23 Summe: (invest. Einzahlungen)	4.303,00	380.000					
Auszahlungen							
25 für Baumaßnahmen	25.083,71	380.000	292.500		255.000	170.000	170.000
30 Summe: (invest. Auszahlungen)	25.083,71	380.000	292.500		255.000	170.000	170.000
31 Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.780,71		-292.500		-255.000	-170.000	-170.000

**Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:911111-001 911111 BGA									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen								4.689	4.689
Summe der investiven Auszahlungen								4.689	4.689
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)								-4.689	-4.689
Maßnahme:911211-009 Kanalhausanschlüsse									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		15.000							
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.303,00								
Summe der investiven Einzahlungen	4.303,00	15.000							
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.689,63	15.000	20.000		20.000	20.000	20.000	188.093	268.093
Summe der investiven Auszahlungen	4.689,63	15.000	20.000		20.000	20.000	20.000	188.093	268.093
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-386,63		-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-188.093	-268.093
Maßnahme:911211-010 Erneuerung Kanalnetz									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		365.000							
Summe der investiven Einzahlungen		365.000							
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.394,08	365.000	272.500		235.000	150.000	150.000	2.383.007	3.190.507
Summe der investiven Auszahlungen	20.394,08	365.000	272.500		235.000	150.000	150.000	2.383.007	3.190.507
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.394,08		-272.500		-235.000	-150.000	-150.000	-2.383.007	-3.190.507

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.716,68	123.760	133.160	138.306	142.106	143.326
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.762,35	325.790	357.846	377.525	400.993	401.468
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.827,80	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.565,20	64.800	64.800	64.800	64.800	64.810
10	= Ordentliche Erträge	581.872,03	519.850	561.306	586.131	613.399	615.104
11	- Personalaufwendungen	76.359,98	70.658	73.456	74.190	74.935	75.684
12	- Versorgungsaufwendungen	1.267,94	1.136	1.086	1.096	1.107	1.118
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727.042,88	260.138	468.238	468.238	468.238	468.238
14	- Bilanzielle Abschreibungen	784.472,36	781.310	783.590	816.418	837.215	855.725
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.595,68	3.230	1.280	1.300	1.320	1.340
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.621.738,84	1.116.472	1.327.650	1.361.242	1.382.815	1.402.105
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.039.866,81	-596.622	-766.344	-775.111	-769.416	-787.001
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.039.866,81	-596.622	-766.344	-775.111	-769.416	-787.001
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-1.039.866,81	-596.622	-766.344	-775.111	-769.416	-787.001
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.415,09	58.482	29.377	29.603	29.830	30.068
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	720.917,08	324.535	332.508	337.280	342.122	347.044
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.724.368,80	-862.675	-1.069.475	-1.082.788	-1.081.708	-1.103.977
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.724.368,80	-862.675	-1.069.475	-1.082.788	-1.081.708	-1.103.977

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.319,39	108.000	131.450		132.750	134.100	135.500
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.846,12	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.165,51	113.500	136.950		138.250	139.600	141.000
10	Personalauszahlungen	74.980,45	70.106	72.340		73.064	73.797	74.534
11	Versorgungsauszahlungen		1.136	1.086		1.096	1.107	1.118
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.673,20	260.138	468.238		468.238	468.238	468.238
15	Sonstige Auszahlungen	5.878,30	3.230	1.280		1.300	1.320	1.340
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.531,95	334.610	542.944		543.698	544.462	545.230
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.366,44	-221.110	-405.994		-405.448	-404.862	-404.230
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		958.500					
21	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	107.148,15		489.000		855.900	612.000	567.000
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	107.148,15	958.500	489.000		855.900	612.000	567.000
Auszahlungen								
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		20.000	10.000		10.000	10.000	10.000

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
25	für Baumaßnahmen	141.726,07	940.000	620.000		890.000	1.080.000	380.000
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	767,55	152.500	153.500		57.500	1.500	21.500
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	142.493,62	1.112.500	783.500		957.500	1.091.500	411.500
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.345,47	-154.000	-294.500		-101.600	-479.500	155.500

Teilfinanzplan B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt-ein-zahlun-gen/-auszah-lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:912111-010 Grunderwerb Straßen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		10.000							
Summe der investiven Einzahlungen		10.000							
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	13.040	53.040
Summe der investiven Auszahlungen		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	13.040	53.040
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-13.040	-53.040
Maßnahme:912111-011 Bergstein, An der Maar									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		151.500							
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten			149.000		38.200			133.000	320.200
Summe der investiven Einzahlungen		151.500	149.000		38.200			133.000	320.200
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	170.000					314.456	484.456
Summe der investiven Auszahlungen		150.000	170.000					314.456	484.456
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		1.500	-21.000		38.200			-181.456	-164.256
Maßnahme:912111-016 Brandenburg, Mittelstraße									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen							20.000	58.920	78.920
Summe der investiven Auszahlungen							20.000	58.920	78.920
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)							-20.000	-58.920	-78.920

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:912111-022 Hürtgen, Pützgasse									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		230.000							
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					58.000			230.000	288.000
Summe der investiven Einzahlungen		230.000			58.000			230.000	288.000
Summe der investiven Auszahlungen									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		230.000			58.000			230.000	288.000
Maßnahme:912111-025 Kleinhau, Schillerbend									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						165.000	42.000		207.000
Summe der investiven Einzahlungen						165.000	42.000		207.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen					10.000	200.000			210.000
Summe der investiven Auszahlungen					10.000	200.000			210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					-10.000	-35.000	42.000		-3.000
Maßnahme:912111-030 Vossenack, Am Wehweg									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		221.000							
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten			230.000		58.000			194.000	482.000
Summe der investiven Einzahlungen		221.000	230.000		58.000			194.000	482.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.800,00	250.000	280.000					545.550	825.550
Summe der investiven Auszahlungen	19.800,00	250.000	280.000					545.550	825.550
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.800,00	-29.000	-50.000		58.000			-351.550	-343.550
Maßnahme:912111-031 Vossenack, Zweifaller Weg									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					45.000	5.000			50.000
Summe der investiven Einzahlungen					45.000	5.000			50.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000			200.000			40.000	240.000
Summe der investiven Auszahlungen		20.000			200.000			40.000	240.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-20.000			-155.000	5.000		-40.000	-190.000
Maßnahme:912111-033 Bergstein, Hammergasse									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten							309.000		309.000
Summe der investiven Einzahlungen							309.000		309.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen						20.000	360.000		380.000
Summe der investiven Auszahlungen						20.000	360.000		380.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						-20.000	-51.000		-71.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:912111-035 Brandenburg, Innere Erschließung B3									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					129.000	33.000			162.000
Summe der investiven Einzahlungen					129.000	33.000			162.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000			20.000	340.000		40.000	400.000
Summe der investiven Auszahlungen		20.000			20.000	340.000		40.000	400.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-20.000			109.000	-307.000		-40.000	-238.000
Maßnahme:912111-036 Vossenack, Heinz-Sieben-Straße									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						136.000	17.000		153.000
Summe der investiven Einzahlungen						136.000	17.000		153.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000			10.000	160.000		20.000	190.000
Summe der investiven Auszahlungen		10.000			10.000	160.000		20.000	190.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-10.000			-10.000	-24.000	17.000	-20.000	-37.000
Maßnahme:912111-037 Vossenack, Pfarrer-Hegger-Str. (Waagrechte) K8									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						93.000	24.000		117.000
Summe der investiven Einzahlungen						93.000	24.000		117.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000			10.000	120.000		20.000	150.000
Summe der investiven Auszahlungen		10.000			10.000	120.000		20.000	150.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-10.000			-10.000	-27.000	24.000	-20.000	-33.000
Maßnahme:912111-038 Vossenack, Pfarrer-Hegger-Str. (Senkrechte)									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						180.000	45.000		225.000
Summe der investiven Einzahlungen						180.000	45.000		225.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000			10.000	240.000		20.000	270.000
Summe der investiven Auszahlungen		10.000			10.000	240.000		20.000	270.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-10.000			-10.000	-60.000	45.000	-20.000	-45.000
Maßnahme:912111-054 Gey, Im Pohl/Am Sportplatz									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					220.000		59.000		279.000
Summe der investiven Einzahlungen					220.000		59.000		279.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	20.000		260.000			40.000	320.000
Summe der investiven Auszahlungen		20.000	20.000		260.000			40.000	320.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-20.000	-20.000		-40.000		59.000	-40.000	-41.000
Maßnahme:912111-055 Hürtgen, Im Endgesfeld (Erschließung E3)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		32.000							
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					280.000		71.000		351.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt-einzah-lungen/-auszah-ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen		32.000			280.000		71.000		351.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	20.000		370.000			600.000	990.000
Summe der investiven Auszahlungen		300.000	20.000		370.000			600.000	990.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-268.000	-20.000		-90.000		71.000	-600.000	-639.000
Maßnahme:912111-056 Bergstein, Zum Rosenberg									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		151.500							
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten			110.000		27.700			266.000	403.700
Summe der investiven Einzahlungen		151.500	110.000		27.700			266.000	403.700
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	130.000					327.448	457.448
Summe der investiven Auszahlungen		150.000	130.000					327.448	457.448
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		1.500	-20.000		27.700			-61.448	-53.748
Maßnahme:912112-010 Streuer LKW (groß)									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			60.000						60.000
Summe der investiven Auszahlungen			60.000						60.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-60.000						-60.000
Maßnahme:912112-011 Streuer LKW (klein)									
Summe der investiven Einzahlungen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			43.000						43.000
Summe der investiven Auszahlungen			43.000						43.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-43.000						-43.000
Maßnahme:912112-012 912112 Auf-/Anbauten Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		151.000							
Summe der investiven Einzahlungen		151.000							
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen		151.000	49.000		56.000		20.000	1.510.000	1.635.000
Summe der investiven Auszahlungen		151.000	49.000		56.000		20.000	1.510.000	1.635.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-49.000		-56.000		-20.000	-1.510.000	-1.635.000

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.877,86	44.900	45.230	45.425	46.915	51.610
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.443,84	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.498,61	25.400	26.900	26.900	26.900	26.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.379,99	500	500	500	500	500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.008,29	1.120	1.010	1.010	1.010	950
10	= Ordentliche Erträge	199.208,59	222.920	224.640	224.835	226.325	230.960
11	- Personalaufwendungen	101.213,55	109.787	107.750	108.826	109.916	111.016
12	- Versorgungsaufwendungen	1.400,30	1.229	1.213	1.224	1.236	1.248
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.585,55	154.790	102.515	95.640	99.940	99.940
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.966,61	17.220	20.210	21.405	21.875	25.350
15	- Transferaufwendungen	215.050,00	214.100	218.000	239.000	263.000	290.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.530,48	16.050	14.454	14.484	14.519	14.549
17	= Ordentliche Aufwendungen	514.746,49	513.176	464.142	480.579	510.486	542.103
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-315.537,90	-290.256	-239.502	-255.744	-284.161	-311.143
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,34					
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-0,34					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-315.538,24	-290.256	-239.502	-255.744	-284.161	-311.143
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-315.538,24	-290.256	-239.502	-255.744	-284.161	-311.143
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	369.275,25	366.350	394.164	400.077	406.076	412.167
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-684.813,49	-656.606	-633.666	-655.821	-690.237	-723.310
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-684.813,49	-656.606	-633.666	-655.821	-690.237	-723.310

**Teilfinanzplan
 A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
		2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.809,25	33.500	30.800		29.800
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.713,42	151.000	151.000		151.000	151.000	151.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.498,61	25.400	26.900		26.900	26.900	26.900
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.379,99	500	500		500	500	500
7	Sonstige Einzahlungen	10.665,40						
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.066,67	210.400	209.200		208.200	209.200	210.200
10	Personalauszahlungen	100.948,05	109.191	106.503		107.567	108.644	109.731
11	Versorgungsauszahlungen		1.229	1.213		1.224	1.236	1.248
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.988,91	154.790	102.515		95.640	99.940	99.940
14	Transferauszahlungen	215.050,00	214.100	218.000		239.000	263.000	290.000
15	Sonstige Auszahlungen	12.799,75	16.050	14.454		14.484	14.519	14.549
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.786,71	495.360	442.685		457.915	487.339	515.468
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.720,04	-284.960	-233.485		-249.715	-278.139	-305.268

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.256,49	14.050					
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.256,49	14.050					
Auszahlungen								
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.811,02	14.050	12.675		11.300	24.800	24.800
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.811,02	14.050	12.675		11.300	24.800	24.800
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-554,53		-12.675		-11.300	-24.800	-24.800

Teilergebnisplan						
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge						
11 - Personalaufwendungen	3.246,24	3.065	3.281	3.312	3.345	3.378
12 - Versorgungsaufwendungen	439,20	393	388	391	395	399
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.250	450	450	450	450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,02	10	10	20	30	40
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.688,46	5.718	4.129	4.173	4.220	4.267
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.688,46	-5.718	-4.129	-4.173	-4.220	-4.267
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.688,46	-5.718	-4.129	-4.173	-4.220	-4.267
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-3.688,46	-5.718	-4.129	-4.173	-4.220	-4.267
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.688,46	-5.718	-4.129	-4.173	-4.220	-4.267
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.688,46	-5.718	-4.129	-4.173	-4.220	-4.267

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	3		4	5	6
9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10 Personalauszahlungen	2.623,35	2.875	2.882		2.910	2.939	2.968
11 Versorgungsauszahlungen		393	388		391	395	399
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.250	450		450	450	450
15 Sonstige Auszahlungen	25.639,27	10	10		20	30	40
16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.262,62	5.528	3.730		3.771	3.814	3.857
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.262,62	-5.528	-3.730		-3.771	-3.814	-3.857
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.587,90	10.000					
23 Summe: (invest. Einzahlungen)	15.587,90	10.000					
Auszahlungen							
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
30 Summe: (invest. Auszahlungen)		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
31 Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.587,90		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000

Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- ungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:914110-010 Ausgleichsmaßnahmen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.586,00	10.000							
Summe der investiven Einzahlungen	15.586,00	10.000							
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
Summe der investiven Auszahlungen		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.586,00		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-50.000

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	54.552,00	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.588,81	6.770	10.055	11.888	11.968	12.388
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.185,50	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.575,94	61.400	62.500	63.500	64.500	64.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.235,49	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.108,50					
10	= Ordentliche Erträge	96.246,24	99.900	130.285	133.118	134.198	134.618
11	- Personalaufwendungen	133.922,64	100.733	97.201	98.172	99.155	100.145
12	- Versorgungsaufwendungen	16.228,00	13.719	18.139	18.321	18.503	18.688
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.758,45	100.750	29.100	29.300	29.800	29.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.421,78	12.815	15.845	17.678	17.758	18.178
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.207,05	56.770	56.840	56.980	57.020	57.060
17	= Ordentliche Aufwendungen	270.537,92	284.787	217.125	220.451	222.236	223.871
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.291,68	-184.887	-86.840	-87.333	-88.038	-89.253
19	+ Finanzerträge	10.249,37	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	10.249,37	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-164.042,31	-169.887	-71.840	-72.333	-73.038	-74.253
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-164.042,31	-169.887	-71.840	-72.333	-73.038	-74.253
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.342,59	46.629	47.741	48.458	49.185	49.923
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-215.384,90	-216.516	-119.581	-120.791	-122.223	-124.176
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-215.384,90	-216.516	-119.581	-120.791	-122.223	-124.176

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	67.891,00	25.000	50.000		50.000	50.000	50.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.785,50	5.400	6.400		6.400	6.400	6.400
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.019,44	61.400	62.500		63.500	64.500	64.500
7	Sonstige Einzahlungen	1.577,48	900	900		900	900	900
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.249,37	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.522,79	107.700	134.800		135.800	136.800	136.800
10	Personalauszahlungen	112.588,09	94.067	78.557		79.342	80.137	80.937
11	Versorgungsauszahlungen		13.719	18.139		18.321	18.503	18.688
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.691,48	100.750	29.100		29.300	29.800	29.800
15	Sonstige Auszahlungen	56.661,65	56.770	56.840		56.980	57.020	57.060
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.941,22	265.306	182.636		183.943	185.460	186.485
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.418,43	-157.606	-47.836		-48.143	-48.660	-49.685
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.859,97	6.450					

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.859,97	6.450					
	Auszahlungen							
25	für Baumaßnahmen	1.917,96						
26	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	3.921,30	6.450	8.175		2.400	2.400	2.400
30	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.839,26	6.450	8.175		2.400	2.400	2.400
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.979,29		-8.175		-2.400	-2.400	-2.400

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.455.773,02	10.740.800	11.398.500	11.949.600	12.423.900	12.788.900
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.902.805,01	2.389.000	2.497.000	2.426.000	2.535.000	2.654.000
3	+ Sonstige Transfererträge		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	352,43					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.803,86	6.000	6.000	6.000	5.000	5.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.770,34					
10	= Ordentliche Erträge	13.378.560,66	13.140.800	13.906.500	14.386.600	14.968.900	15.452.900
11	- Personalaufwendungen		4.399	5.460	5.513	5.568	5.623
12	- Versorgungsaufwendungen		2.150	2.088	2.109	2.130	2.151
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418,18	300	300	300	300	300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11,07					
15	- Transferaufwendungen	7.759.783,13	8.572.500	8.398.000	8.556.000	8.990.000	9.349.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.892,03	5.500	30.060	30.070	30.080	30.090
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.779.104,41	8.584.849	8.435.908	8.593.992	9.028.078	9.387.164
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.599.456,25	4.555.951	5.470.592	5.792.608	5.940.822	6.065.736
19	+ Finanzerträge	22.413,85	25.133	25.133	25.133	25.133	25.133
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	128.169,92	130.000	79.550	81.487	80.491	79.791
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-105.756,07	-104.867	-54.417	-56.354	-55.358	-54.658
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.493.700,18	4.451.084	5.416.175	5.736.254	5.885.464	6.011.078
23	+ Außerordentliche Erträge	653.083,70	1.415.000	1.128.000	962.000	900.000	900.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen						119.162
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	653.083,70	1.415.000	1.128.000	962.000	900.000	780.838
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	6.146.783,88	5.866.084	6.544.175	6.698.254	6.785.464	6.791.916
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.935,88					
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.154.719,76	5.866.084	6.544.175	6.698.254	6.785.464	6.791.916
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.154.719,76	5.866.084	6.544.175	6.698.254	6.785.464	6.791.916

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.371.224,31	10.698.800	11.398.500		11.949.600	12.423.900	12.788.900
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.902.805,01	2.389.000	2.497.000		2.426.000	2.535.000	2.654.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	379,06						
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-151,47						
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.803,86	6.000	6.000		6.000	5.000	5.000
7	Sonstige Einzahlungen	486,30						
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.815,75	25.133	25.133		25.133	25.133	25.133
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.304.362,82	13.123.933	13.931.633		14.411.733	14.994.033	15.478.033
10	Personalauszahlungen		3.354	3.313		3.346	3.379	3.412
11	Versorgungsauszahlungen		2.150	2.088		2.109	2.130	2.151
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58,39	300	300		300	300	300
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	128.273,93	130.000	79.550		81.487	80.491	79.791
14	Transferauszahlungen	7.593.380,60	8.572.500	8.398.000		8.556.000	8.990.000	9.349.000
15	Sonstige Auszahlungen	-1.207,62	5.500	30.060		30.070	30.080	30.090

Planberatungsstand: 26 endgültig (Ratsbeschluss 07.04.)
07.04.2022
Seite 42 von 44

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.720.505,30	8.713.804	8.513.311		8.673.312	9.106.380	9.464.744
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.583.857,52	4.410.129	5.418.322		5.738.421	5.887.653	6.013.289
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.384.763,80		1.490.000		1.458.000	1.507.000	1.561.000
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.384.763,80		1.490.000		1.458.000	1.507.000	1.561.000
Auszahlungen								
27	für den Erwerb von Finanzanlagen			600				
30	Summe: (invest. Auszahlungen)			600				
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.384.763,80		1.489.400		1.458.000	1.507.000	1.561.000

**Teilfinanzplan
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermächti- gungen EUR	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen EUR
	2020	2021	2022		2023	2024	2025		
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen									
Maßnahme:916110-900 Allgemeine Investitionspauschale									
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	176.598,00		1.130.000	1.098.000	1.147.000	1.201.000		4.576.000
	Summe der investiven Einzahlungen	176.598,00		1.130.000	1.098.000	1.147.000	1.201.000		4.576.000
	Summe der investiven Auszahlungen								
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	176.598,00		1.130.000	1.098.000	1.147.000	1.201.000		4.576.000
Maßnahme:916110-901 Bildungspauschale									
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.699,00		300.000	300.000	300.000	300.000	-13.503	1.186.497
	Summe der investiven Einzahlungen	51.699,00		300.000	300.000	300.000	300.000	-13.503	1.186.497
	Summe der investiven Auszahlungen								
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	51.699,00		300.000	300.000	300.000	300.000	-13.503	1.186.497
Maßnahme:916110-902 Sportpauschale									
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.340,00		60.000	60.000	60.000	60.000	79.912	319.912
	Summe der investiven Einzahlungen	10.340,00		60.000	60.000	60.000	60.000	79.912	319.912
	Summe der investiven Auszahlungen								
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.340,00		60.000	60.000	60.000	60.000	79.912	319.912

Teilergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.470,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	345,64	340	350	360	370	370
10	= Ordentliche Erträge	10.815,64	340	350	360	370	370
11	- Personalaufwendungen	1.017,12	802	1.013	1.023	1.033	1.043
12	- Versorgungsaufwendungen	369,89	393	388	391	395	399
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.432,47	50	60	70	80	90
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.819,48	1.245	1.461	1.484	1.508	1.532
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.003,84	-905	-1.111	-1.124	-1.138	-1.162
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.003,84	-905	-1.111	-1.124	-1.138	-1.162
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25)	-1.003,84	-905	-1.111	-1.124	-1.138	-1.162
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.003,84	-905	-1.111	-1.124	-1.138	-1.162
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.003,84	-905	-1.111	-1.124	-1.138	-1.162

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		4	5	6
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	248,28	340	350		360	370	370
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248,28	340	350		360	370	370
10	Personalauszahlungen	557,07	612	615		621	627	633
11	Versorgungsauszahlungen		393	388		391	395	399
15	Sonstige Auszahlungen	-39,70	50	60		70	80	90
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517,37	1.055	1.063		1.082	1.102	1.122
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269,09	-715	-713		-722	-732	-752
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	41.401,84						
23	Summe: (invest. Einzahlungen)	41.401,84						
Auszahlungen								
30	Summe: (invest. Auszahlungen)							
31	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	41.401,84						

HSK- Konsolidierungsmaßnahmen

gem. der Verfügung des Kreises Düren vom 04.09.2017

Gemeinde Hürtgenwald

Haushaltsjahr 2022

Stand: 12.12.2021

Nr.	Konsolidierungsmaßnahme Bezeichnung und Erläuterung	Konsolidierungsbeiträge	
		Plan 2022	Plan 2023
12.	Neureglung der Zuschüsse für die Bewirtschaftungskosten Vereinsheime	nicht beziffert	nicht beziffert
24.	Erhöhung der Grundsteuer A	9.000,00 €	9.000,00 €
25.	Erhöhung der Grundsteuer B	1.435.000,00 €	1.435.000,00 €
26.	Erhöhung der Gewerbesteuer	70.000,00 €	70.000,00 €
43.	Übertragung der Zahlungsabwicklung an die KdVZ, Frechen	- €	- €
44.	Anpassung der gemeindlichen Verwaltungsgebührensatzung an die Mustersatzung des Städte- und Gemeindebundes	5.000,00 €	5.000,00 €
45.	Elektronischer Versand der Abgabenbescheide	- €	- €
46.	Durchführung einer Hundebestandsaufnahme	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. 119.103,82 € gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 auszugehen.

Bei der Maßnahme mit der lfd. Nr. 25 ist zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag i.H.v. 1.934.134,24 € gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 auszugehen.

Bei der Maßnahme mit der lfd. Nr. 26 ist zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag i.H.v. 1.441.021,03 € gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 auszugehen.

Die Übertragung der Zahlungsabwicklung gemäß der Maßnahme der lfd. Nr. 43 in dem Jahr 2017 wurde aufgrund der hohen Personalkosten des Dienstleiters zum 01.01.2022 zurückgenommen. Die Aufgaben wird ab der Kündigung wieder von der Gemeinde Hürtgenwald selbst abgewickelt.

Damit ist insgesamt zum jetzigen Zeitpunkt von einem Mehrertrag gegenüber der Ergebnisrechnung 2012 i.H.v. 3.494.259,09€ auszugehen.



Haushaltssicherungskonzept 2013; VIII. 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 2019 verschoben worden.

Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge(in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2015		1.322,00 €
2016		1.494,00 €
ab 2017		Neuregelung erforderlich



Haushaltssicherungskonzept 2013; VIII. 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 16.01.2020 abgelehnt, so dass der Hebesatz unverändert bleibt.

Finanzielle Auswirkungen

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



Haushaltssicherungskonzept 2013; VIII. 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 stände 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 16.01.2020 abgelehnt, so dass der Hebesatz unverändert bleibt.

Finanzielle Auswirkungen

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



Haushaltssicherungskonzept 2013; VIII. 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 16.01.2020 abgelehnt, so dass der Hebesatz unverändert bleibt.

Finanzielle Auswirkungen

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



Haushaltssicherungskonzept 2013

VIII. 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

VI. 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 2019 eine entsprechende Ankündigung erfolgen. Hierbei könnte diese Vorgehensweise bereits ab dem Jahr 2020 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)
2023		Ca. 3.000,00 € pro Jahr.



Haushaltssicherungskonzept 2013; VIII. 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 letzte 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.

Durch vor zehn Jahren vorgenommene Hundebestandsaufnahme sind innerhalb kürzester Zeit ca. 150 Hunde zusätzlich zur Hundesteuer angemeldet worden.

Aus diesem Grunde ist eine Hundebestandsaufnahme durchzuführen. Dies könne von einem Dienstleister durchgeführt werden. Es wird auf der Grundlage der damaligen Erfahrung von Kosten in Höhe von ca. 10.000,00 € gerechnet.

Sonstige Bemerkungen

Die Hundebestandsaufnahme ist zum Jahreswechsele 2019/2020 durch einen Dienstleister durchgeführt. Das Ergebnis liegt noch nicht vollständig vor.

Abwägung der Maßnahme

Da die letzte Hundebestandsaufnahme mittlerweile zehn Jahre zurück liegt und zur Verbesserung der Steuergerechtigkeit, sollte im Laufe des Jahre 2019 eine neue Hundebestandsaufnahme durchgeführt werden.

Sollte die Bestandsaufnahme einen ähnlichen Erfolg haben, wie die vor Jahre durchgeführte, könnten möglicherweise zusätzliche Erträge von ca. 14. – 15.000 € erreicht werden.

Ratsbeschluss

Dem Gemeinderat wurde über den Beginn der Bestandsaufnahme in der Sitzung am 24.09.2019 und 29.10.2019 berichtet.

Finanzielle Auswirkungen

Jahr	Mehrerträge (in Euro)	Minderaufwendungen (in Euro)
2019	Können derzeit nicht beziffert werden	
ff.		

IMPRESSUM

zum Haushalt 2022 samt Anlagen

Erstellungsdatum: 06.04.2022

Gemeinde Hürtgenwald

August-Scholl-Straße 5
52393 Hürtgenwald

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

E-Mail: buergermeister@huertgenwald.de