

# Sitzungsunterlagen

Sitzung des Gemeinderates  
12.12.2023

# Inhaltsverzeichnis

|  |     |
|--|-----|
| Sitzungsdokumente  |     |
| Amtsblatt  | 3   |
| Vorlagendokumente  |     |
| TOP Ö 3 Haushaltsplan 2024   |     |
| Vorlage 2023/329   | 4   |
| Haushaltsplan Gemeinde Unterkirnach 2024 2023/329  | 6   |
| TOP Ö 4 Wirtschaftsplan Gemeindewerke Unterkirnach GmbH 2024                                 |     |
| Vorlage 2023/330   | 325 |
| Wirtschaftsplan 2024 Gemeindewerke Unterkirnach GmbH 2023/330                                | 327 |
| TOP Ö 5 Vorschlag zur Bestellung von zwei Mitgliedern für den gemeinsamen Gutachterausschuss |     |
| Vorlage 2023/320   | 338 |

## **Amtsblatt**

- Sitzung des Gemeinderates
- am Dienstag, den 12.12.2023 um 18:00 Uhr
- im Sitzungssaal des Rathauses, Zimmer 113, 1. Obergeschoss, Villingen Straße 5, 78089 Unterkirnach

### **Tagesordnung:**

- 1 Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse – soweit zulässig
- 2 Fragen oder Anregungen von Einwohnern
- 3 Haushaltsplan 2024  
Vorlage: 2023/329
- 4 Wirtschaftsplan Gemeindewerke Unterkirnach GmbH 2024  
Vorlage: 2023/330
- 5 Vorschlag zur Bestellung von zwei Mitgliedern für den gemeinsamen Gutachterausschuss  
Vorlage: 2023/320
- 6 Berichterstattung laufender Projekte
- 7 Bekanntgaben und Verschiedenes
- 8 Fragen oder Anregungen von Einwohnern

# Gemeinde Unterkirnach



Vorlage Nr.: 2023/329

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Sachbearbeiter:</b> | <b>Bastian Pfliegensdörfer</b>                  |
| <b>Aktenzeichen:</b>   | <b>902.41</b>                                   |
| <b>Datum:</b>          | <b>04.12.2023</b>                               |
| <b>Anlagen:</b>        | <b>Haushaltsplan Gemeinde Unterkirnach 2024</b> |

| <b>Gremium</b> | <b>Sitzungsdatum</b> | <b>Öffentlichkeitsstatus</b> |
|----------------|----------------------|------------------------------|
| Gemeinderat    | 12.12.2023           | öffentlich                   |

Haushaltsplan 2024

## Sachvortrag:

Der Haushaltsplan 2024 wurde in der Gemeinderatsitzung vom 14.11.2023 eingebracht und in der Sitzung vom 28.11.2023 beraten.

Folgende Änderungen im Ergebnishaushalt haben sich im Vergleich zum Entwurf vom 14.11.2023 ergeben (es werden die Auswirkungen auf das Ergebnis dargestellt):

|   |                |
|---|----------------|
| Ordentliches Ergebnis im Entwurf                                | 197.200        |
| Grundsteuererhöhung   | +34.100        |
| Änderung Finanzausgleich  | +11.200        |
| Personalkosten für Ausbildungsstelle                            | -6.800         |
| Änderung Reinigung Spielscheune                                 | -6.700         |
| Erhöhung Kreisumlage laut Entwurf Satzung Landkreis             | -25.100        |
| Reduzierung Zinsen durch Neuberechnung Kredite                  | +35.000        |
| Reparatur Setnik Brücke (Verschiebung Kosten von 2023 auf 2024) | -47.500        |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>191.400</b> |

Die Investitionen und die Sperrvermerke wurden in der Sitzung vom 28.11.2023 erläutert und sind in der Haushaltssatzung und im Vorbericht ab der Seite 10 aufgeführt.

## Finanzielle Auswirkungen:

- Der Beschlussvorschlag hat keine bzw. nur unerhebliche finanzielle Auswirkungen
- Der Beschlussvorschlag hat folgende finanzielle Auswirkungen:
- Ausgaben** in Höhe von **einmalig** \_\_\_\_\_ €
- Ausgaben** in Höhe von **jährlich** \_\_\_\_\_ €
- Einnahmen** in Höhe von **einmalig** \_\_\_\_\_ €

- Einnahmen** in Höhe von **jährlich** \_\_\_\_\_ €
- Die Ausgaben werden planmäßig finanziert im laufenden Haushalt HHST \_\_\_\_\_.
- Der Finanzierungsvorschlag ist im Sachvortrag dargestellt.
- Die Maßnahme wird wie folgt finanziert:
- Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse, Beiträge) \_\_\_\_\_ €
  - Sonstige Eigenmittel ( allgemeine Deckungsmittel, Rücklage) \_\_\_\_\_ €
  - Fremdmittel/Kreditaufnahme \_\_\_\_\_ €

**Beschlussvorschlag:**

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan für das Jahr 2024 wird beschlossen.



# **Gemeinde Unterkirnach**

Schwarzwald-Baar-Kreis

## **Haushaltsplan 2024**

---

## Inhaltsverzeichnis

|   |     |
|---|-----|
| Haushaltssatzung .....  | 3   |
| Vorbericht mit Investitionsprogramm.....  | 5   |
| Übersicht der Produkte – Produktplan .....  | 18  |
| Gesamtergebnishaushalt mit Finanzplanung .....  | 23  |
| Gesamtfinanzhaushalt mit Finanzplanung .....  | 27  |
| Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung.....   | 33  |
| Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen und Infrastruktur .....                                 | 63  |
| Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft .....  | 187 |
| Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität .....                        | 196 |
| Bestand an inneren Darlehen .....   | 197 |
| Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt.....  | 198 |
| Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt .....   | 203 |
| Übersicht der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällige Auszahlungen ..... | 204 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen .....                            | 205 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen.....                        | 206 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden .....                             | 207 |
| Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....                       | 208 |
| Stellenplan.....  | 209 |
| Wirtschaftsplan 2024 der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH .....                            | 212 |
| Wirtschaftsplan 2024 der Energiegesellschaft Unterkirnach mbH.....                        | 223 |
| Jahresabschluss 2021 der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH .....                            | 225 |
| Jahresabschluss 2021 der Energiegesellschaft Unterkirnach mbH.....                        | 264 |

# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Unterkirnach für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 12.12.2023 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen EUR

|   |                |
|---|----------------|
| 1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von                               | 7.139.150      |
| 1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von                          | 6.947.750      |
| <b>1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von | <b>191.400</b> |
| 1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von                          | 0              |
| 1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von                     | 0              |
| <b>1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von        | <b>0</b>       |
| <b>1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von        | <b>191.400</b> |

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

|  |                   |
|--|-------------------|
| 2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von   | 6.768.850         |
| 2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von   | 6.223.950         |
| <b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts</b><br>(Saldo aus 2.1 und 2.2) von                      | <b>544.900</b>    |
| 2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von  | 1.169.000         |
| 2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von  | 3.508.200         |
| <b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von | <b>-2.339.200</b> |
| <b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b><br>(Saldo aus 2.3 und 2.6) von                        | <b>-1.794.300</b> |
| 2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von   | 1.800.000         |
| 2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von   | 100.000           |

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von   | <b>1.700.000</b> |
| <b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von | <b>-94.300</b>   |

### § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.800.000 EUR

davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf 0 EUR

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 4.900.000 EUR



#### § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.200.000 EUR

#### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 470 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 470 v. H.der Steuermessbeträge;
  
2. für die Gewerbesteuer 340 v. H.  
der Steuermessbeträge

#### § 5 Sperrvermerke

|                             |   |         |
|-----------------------------|---|---------|
| <u>Produktbereich 11.25</u> | <u>Werkhof</u>                          |         |
| Konto 7871 0000             | Schaffung weiterer Umkleiden im Werkhof | 52.000  |
| <u>Produktbereich 11.26</u> | <u>Hauptamt</u>                         |         |
| Konto 7853 0000             | Erwerb Beteiligung BEU                  | 10.000  |
| <u>Produktbereich 42.41</u> | <u>Sportplatz</u>                       |         |
| Konto 7872 0000             | Kunstrasenplatz                         | 290.000 |
| Konto 6818 0000             | Zuschuss                                | 90.000  |
| <u>Produktbereich 57.30</u> | <u>Allgemeine Einrichtungen</u>         |         |
| Konto 7831 2000             | Beamer und Leinwand Festhalle           | 9.000   |
| Konto 7821 0000             | Kauf Lagerhalle                         | 120.000 |
| <u>Produktbereich 57.50</u> | <u>Spielscheune</u>                     |         |
| Konto 7831 2000             | Alarmanlage                             | 5.000   |
| Konto 7831 2000             | Umgestaltung Kletterbox                 | 5.400   |
| Konto 7831 2000             | Bodenbelag Spaceworld                   | 10.000  |

Diese Haushaltsansätze bleiben bis zur Mittelfreigabe durch den Gemeinderat gesperrt.

Unterkirnach, 12.12.2023

Andreas Braun  
Bürgermeister

---

## Vorbericht 2024

### Allgemeine Wirtschaftsdaten

Der Erlass der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan (Etatrecht) ist eine der wichtigsten Aufgaben des Gemeinderates. Mit dem Erlass der Haushaltssatzung wird die Wirtschaftsführung eines Haushaltsjahres bestimmt und die wesentlichen Richtlinien für die Arbeit des Gemeinderates und der Verwaltung vorgegeben. Die Haushaltsansätze werden dabei soweit wie möglich gerechnet und ansonsten auf der Grundlage der letzten Jahresrechnung und der Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr geschätzt. Dem Haushaltsplan liegen der Haushaltserlass und die Fortschreibung der Orientierungsdaten auf Basis der Steuerschätzung vom Oktober 2023 zu Grunde. Die Schlüsselzuweisungen steigen im Vergleich zu dem Vorjahr deutlich von 1.303.400 € auf 2.123.400 €.

### Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Die Gemeinde Unterkirnach wird das Haushaltsjahr 2022 im Ergebnishaushalt voraussichtlich etwas besser als im Nachtragshaushalt geplant abschließen. Das geplante Defizit im Gesamtergebnishaushalt von 1.732.000 € wird sich um etwa 100.000 € verringern.

Im Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit fehlen die veranschlagten Einnahmen aus dem Verkauf der Mehrfamilienhausbauplätze im Baugebiet Sommerberg II, von Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Abendgrund I und vom Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet Marbental Ost mit etwa 440.000 € und die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen mit etwa 640.000 €. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit stehen etwa 175.000 € weniger Ausgaben. Der Finanzierungsmittelbedarf fällt um 1.100.000 € höher aus.

### Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Die Gemeinde Unterkirnach wird das Haushaltsjahr 2023 im Ergebnishaushalt mit voraussichtlich 200.000 € höheren Steuereinnahmen abschließen.

Der Ergebnishaushalt 2023 wird voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 755.000 € (Planung war bei 955.000) abschließen.

Im Finanzhaushalt wurden weniger Grundstücke als geplant verkauft. Die Sanierung der Umkleiden in der Schlossberghalle wurden auf das Jahr 2024 verschoben, auch andere Investitionen wurden noch nicht umgesetzt, sodass die Minderung des Finanzierungsmittelbestands bei etwa 367.600 € liegt (Planung war bei 727.600 €).

### Haushaltsjahr 2024

#### Der Ergebnishaushalt

Hier werden alle laufenden Vorgänge der Gemeinde Unterkirnach geplant und entsprechend als Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung gebucht. Dazu gehört auch eine Abbildung der nicht zahlungswirksamen Größen wie Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten.

Der Ergebnishaushalt weist bei ordentlichen Erträgen von 7.139.150 € und ordentlichen

---

Aufwendungen von 6.947.750 € ein ordentliches Ergebnis von 191.400 € aus. Das bedeutet, dass sämtliche Aufwendungen inkl. der Abschreibungen mit dem Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit vollständig erwirtschaftet werden können. Mit anderen Worten ausgedrückt, der Gesamtaufwand, der im Jahr 2023 entstehen wird, kann mit den Erträgen von 2023 vollständig gedeckt werden. Der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich ist erreicht.

Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Energiekosten deutlich. Zum 01.01.2024 tritt ein neuer Liefervertrag für Gas in Kraft, aufgrund der Ende 2022 stark steigenden Beschaffungskosten für Neuverträge hatte die Gemeinde im Jahr 2023 keinen neuen Vertrag abgeschlossen und bediente sich am Spotmarkt. Die Bezugskosten Gas sind leicht über dem Niveau von 2022.

Die Gewerbesteuereinnahmen werden sich ab dem Jahr 2024 voraussichtlich stabilisieren, nachdem der bisher größte Gewerbesteuerzahler in der Gemeinde Unterkirnach im Jahr 2022 seinen Betriebssitz verlegt hatte. Die Gewerbesteuer wird mit 300.000 € veranschlagt, in den folgenden Jahren wird die Gewerbesteuer voraussichtlich 400.000 € betragen, durch die Ansiedlung von neuen Gewerbebetrieben können sich die Steuereinnahmen in der Zukunft jedoch noch steigern.

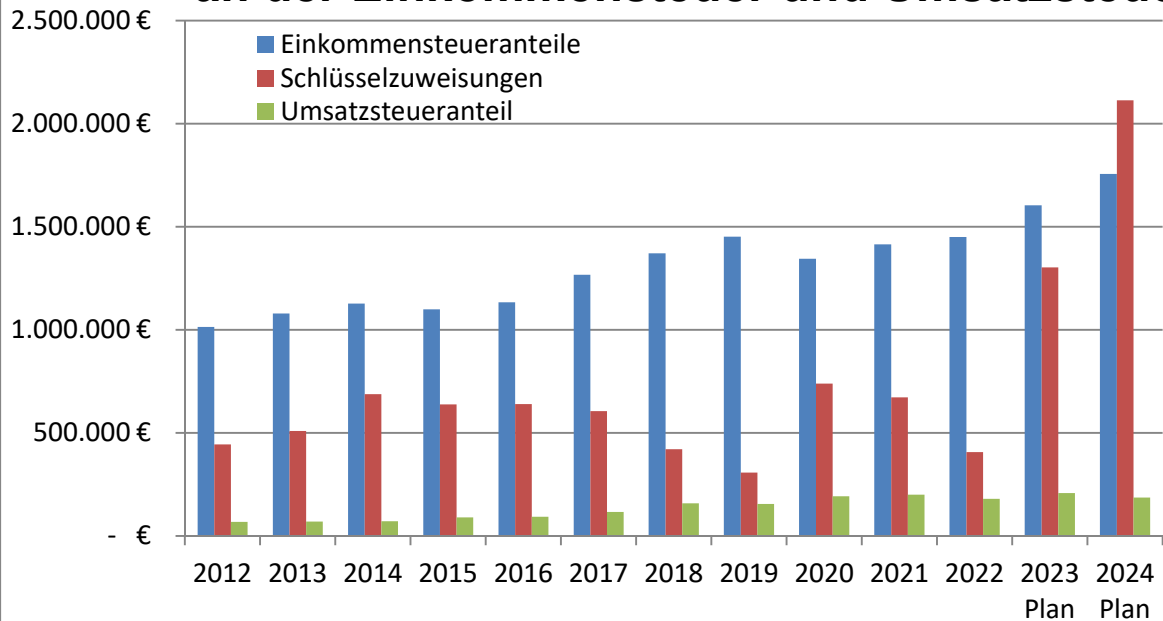
### **Erträge des Ergebnishaushalts**

Die Haupteinnahmen im Ergebnishaushalt sind mit 39,51 % die Schlüsselzuweisungen vom Land mit Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, mit 24,77 % der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, mit 5,62% die Grundsteuer A + B und mit 4,2 % die Gewerbesteuer.

Aus dem Finanzausgleich bekommt die Gemeinde Unterkirnach im Jahr 2023 einen Anteil an der Einkommensteuer von 1.757.000 €, der Anteil an der Umsatzsteuer beträgt 186.200 € und für den Familienleistungsausgleich beträgt der Anteil 136.600 €. Als Kommunale Investitionspauschale werden 388.500 € zur Verfügung gestellt. Die Schlüsselzuweisung steigt deutlich auf 1.724.800 € (beides auf Konto 3111 0000).

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer ist nachfolgend dargestellt.

## Schlüsselzuweisungen und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer



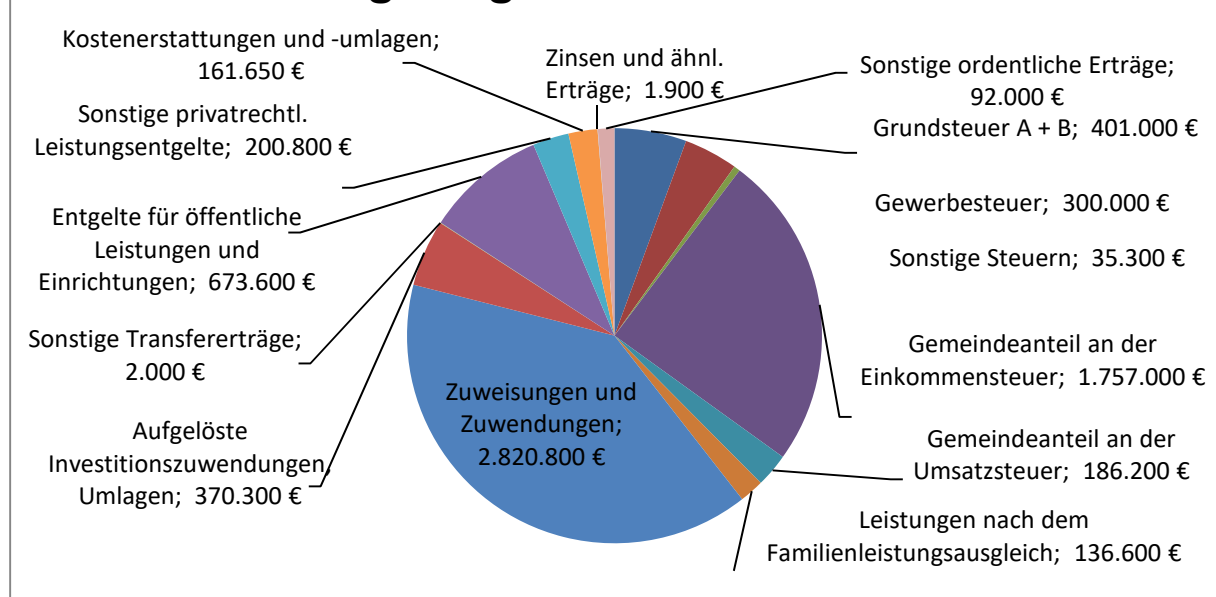
Der Haushaltsansatz für die Gewerbesteuer beläuft sich auf 300.000 € (Vorjahr 130.000 €). Seit dem 01.01.2005 beträgt der Gewerbesteuerhebesatz 340 v.H.

Das Aufkommen der Grundsteuer A und B wird mit insgesamt 401.000 € prognostiziert. Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B wurden zuletzt zum 01.01.2022 jeweils von 390 % auf 430 % erhöht. Zum 01.01.2024 erfolgt eine Erhöhung auf jeweils 470 %.

Die Erträge aus Gebühren und Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen belaufen sich auf 673.600 €.

Die Erträge des Ergebnishaushalts sind nachfolgend aufgeführt.

## Erträge Ergebnishaushalt 2024



## Aufwendungen im Ergebnishaushalt

Die **Personalkosten** steigen auf 1.870.250 €.

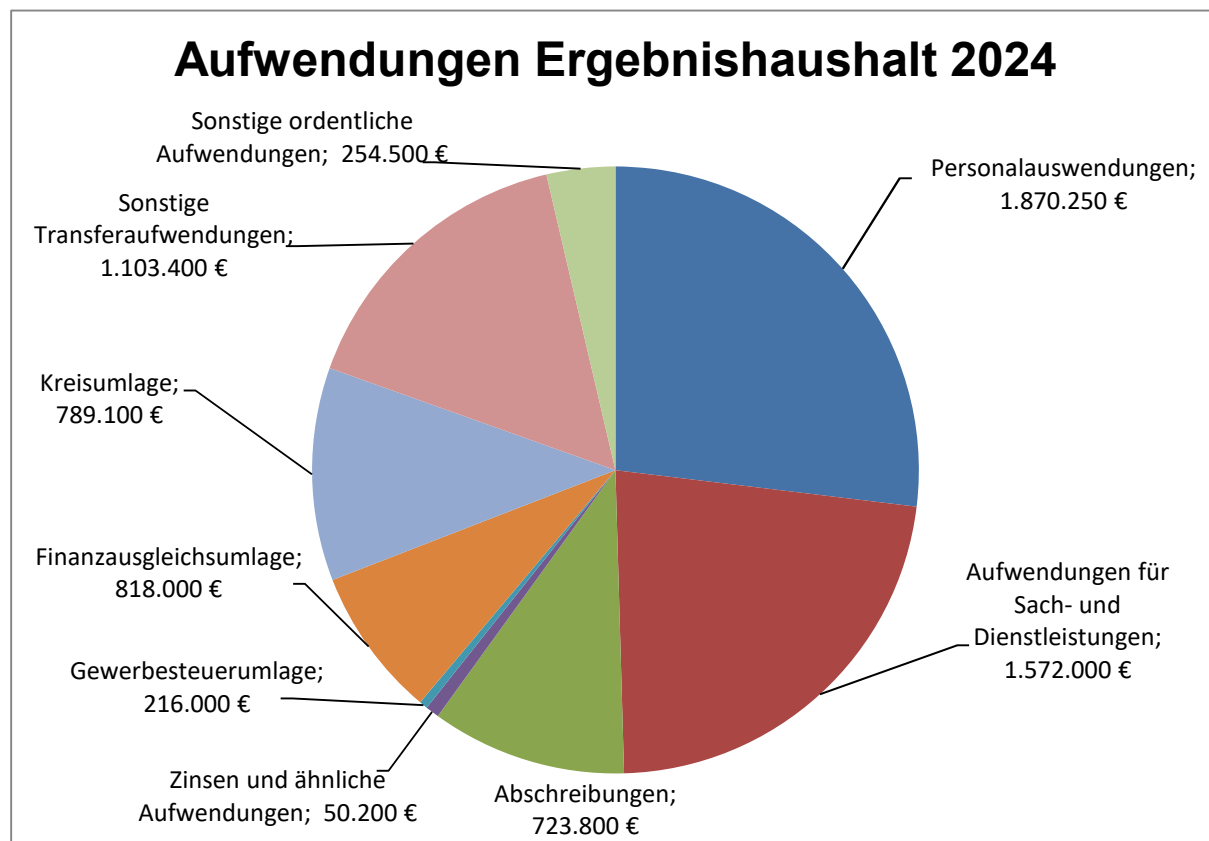
Der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand gliedert sich im NKHR in Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** (1.572.000 €), und **sonstige ordentliche Aufwendungen** (254.500 €) auf.

Die **Transferaufwendungen** mit 2.477.000 € setzen sich vor allem aus den Umlagen (Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage) und dem Betriebskostenzuschuss an die Kindergärten St. Elisabeth und Arche Noah zusammen.

Die Umlagen berechnen sich nach der Steuerkraftmesszahl und -summe des Jahres 2022, durch die bereits gesunkenen Gewerbesteuereinnahmen in diesem Jahr sind für das Jahr 2024 geringere Umlagen zu zahlen, im Jahr 2025 werden die Umlagen wieder steigen. Die Finanzausgleichsumlage beträgt 553.600€ (Vorjahr: 750.400 €), die Kreisumlage beträgt 789.100 € (Vorjahr: 1.013.600 €), die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen und beläuft sich auf 30.900 €. Bei der Kreisumlage wurde der Hebesatz im Jahr 2023 um 2,5 Punkte von 28,0 auf 30,5 erhöht, diese 2,5 Punkte bedeuten für die Gemeinde Unterkirnach eine Erhöhung von 73.100 € im Jahr 2023 der Entwurf für den Haushaltsplan 2024 vom Landkreis sieht eine Kreisumlage in Höhe von 31,5 vor, dies entspricht einer Erhöhung von 87.700 € im Vergleich zum Hebesatz von 2022.

**Zinsaufwendungen** sind in Höhe von 85.200 € (Vorjahr 7.700 €) geplant, diese steigen wegen der geplanten Kreditaufnahme.

Die Aufwendungen des Ergebnishaushalts sind nachfolgend aufgeführt.



---

## Interne Leistungsverrechnungen

Das Neue Kommunale Haushaltsrecht hat das Ziel, das Verwaltungshandeln stärker am „Output“ (den Leistungen der Gemeinde) auszurichten. Man will wissen, wie wirtschaftlich oder auch unwirtschaftlich einzelne Bereiche arbeiten. Gegenstand der verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen ist die Ermittlung und Verteilung sämtlicher Steuerungs- und Serviceleistungen. Unter Steuerungs- und Serviceleistungen sind alle Leistungen zu verstehen, die zur Steuerung aller Einrichtungen der Gemeinde notwendig sind.

Die Kosten für die Verwaltung werden auf Grundlage folgender Faktoren aufgeteilt:

- Auflösung der Steuerung im Verhältnis zu 50% nach Anzahl der Mitarbeiter und 50% nach bereinigtem Haushaltsvolumen
- Verrechnung der Finanzverwaltung/Kasse Verhältnis zu 50% nach Anzahl der Anordnungen und 50% nach bereinigtem Haushaltsvolumen
- Auflösung der Zentralen Dienstleistungen/ Hauptverwaltung nach dem bereinigtem Haushaltsvolumen der betreffenden Produkte
- Auflösung der Organisation und EDV im Verhältnis Anzahl der EDV-Arbeitsplätze
- Aufteilung der Ausbildung nach dem Ausbildungsplan
- Verrechnung des Fuhrparks nach Schätzung unter Zugrundelegung der Fahrtenbücher
- Die Kosten für den Werkhof werden anhand von Zeiterfassungen den verursachenden Produktgruppen und Produkten belastet

Die internen Leistungsverrechnungen wie auch die kalkulatorischen Zinsen wirken sich weder auf das ordentliche Ergebnis noch auf den Zahlungsmittelbestand aus. Daher werden diese Erträge und Aufwendungen auch nur in den jeweiligen Teilergebnishaushalten unter dem „Veranschlagten kalkulatorischen Ergebnis“ abgebildet.

## Der Finanzhaushalt

Hier werden Einzahlungen und Auszahlungen geplant, die in der Finanzrechnung dokumentiert werden. Darunter fallen die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes sowie Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

Im Finanzhaushalt werden **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** von 6.768.850 € und **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** von 6.223.950 € veranschlagt. Dies führt zu einem Zahlungsmittelüberschuss (Cash-Flow) von 544.900 €.

## Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 1.169.000 €.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 3.508.200 €.

Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 2.339.200 €. Zusammen mit dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 544.900 € ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 1.794.300 €, der sich durch die Tilgung von Krediten mit 100.000 € und der Aufnahme von Krediten von 1.800.000 € auf die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres mit -94.300 € belaufen wird. Die liquiden Mittel der

---

Gemeinde belaufen sich zum Beginn des Haushaltsjahres 2024 auf voraussichtlich 252.011 €

Durch die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im Jahr 2022 mit -94.300 € vermindern sich diese zum Jahresende 2024 auf 157.711 €.

### **Finanzplanung 2024-2026**

Der **Finanzplan** soll einen Überblick über längerfristige Entwicklungen ermöglichen und die Haushaltsführung in größere Zusammenhänge stellen. Der Finanzplan ist für den Gemeinderat, die Einwohner, die Verwaltung selbst und die Aufsichtsbehörden ein wichtiges Instrument zur Information über die Finanzlage. Er legt Prioritäten für die Aufgaben fest und dient mittelfristig zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung und des Haushaltsausgleichs.

Zur Finanzierung dieser anstehenden Aufgaben wird die eigene Finanzkraft der Gemeinde nicht ausreichen. Auf den Einsatz von weiteren Fremdmitteln kann in diesem Zeitraum nicht verzichtet werden. Die Gesamtverschuldung der Gemeinde wird sich im Planungszeitraum weiter erhöhen.

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind nachfolgend aufgeführt.

|                 |  | Auszahlungen        | Einzahlungen        |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>11110000</b> | <b>Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>                                       | <b>13.000,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Hardware digitales Sitzungsmanagement   | 13.000,00 €         |                     |
| <b>11200000</b> | <b>EDV Hardware, Software, RZ, und TK-Anlage</b>                                   |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>                                       | <b>103.500,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Einführung Digitale Signatur/ eRechnungen (bereits vom Gemeinderat beschlossen) | 48.500,00 €         |                     |
|                 | 2. Neue Server und Backupserver Rathaus  | 50.000,00 €         |                     |
|                 | 3. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung  | 5.000,00 €          |                     |
| <b>11250300</b> | <b>Leistungen zentraler Werkstätten, Werkhof</b>                                   |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>                                       | <b>14.500,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Gefahrgutschrank (Ersatzbeschaffung)  | 3.500,00 €          |                     |
|                 | 2. Seilwinde (Ersatzbeschaffung)   | 7.000,00 €          |                     |
|                 | 3. Kapp- und Gehrungssäge  | 900,00 €            |                     |
|                 | 4. Handkreissäge Holzwerkstatt   | 1.000,00 €          |                     |
|                 | 5. Freischneider   | 1.300,00 €          |                     |
|                 | 6. Handrasenmäher  | 800,00 €            |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>  | <b>60.000,00 €</b>  |                     |
| Sperrvermerk    | 1. Umkleiden, Sanitär, Duschen und SW Trennung                                     | 52.000,00 €         |                     |
|                 | 2. Planungskosten für Umkleiden und Sanitär  | 8.000,00 €          |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  | <b>1.500,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Breitbandanschluss  | 1.500,00 €          |                     |
| <b>11250500</b> | <b>Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten, Fuhrpark</b>                             |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>                                       | <b>43.300,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Ersatzbeschaffung Fahrzeug  | 35.000,00 €         |                     |
|                 | 2. Schnellwechselsystem für Case Baggerlader                                       | 8.300,00 €          |                     |
| <b>11260000</b> | <b>Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung</b>                                   |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>                                       | <b>27.500,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung  | 5.000,00 €          |                     |
|                 | 2. Beamer und Leinwand Sitzungssaal  | 5.000,00 €          |                     |
|                 | 3. Höhenverstellbare Schreibtische (15 St.)  | 7.500,00 €          |                     |
|                 | 4. Zeiterfassung neues Programm  | 10.000,00 €         |                     |
|                 | <b>Erwerb von Beteiligungen</b>  | <b>10.000,00 €</b>  |                     |
| Sperrvermerk    | 1. Anteile an Energie-Genossenschaft   | 10.000,00 €         |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  | <b>3.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Breitbandanschluss  | 3.000,00 €          |                     |
| <b>11330100</b> | <b>Abwicklung von Grundstücksgeschäften</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen</b>                                     | <b>440.000,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Sommerberg II Kauf vom Erschließungsträger                                      | 440.000,00 €        |                     |
|                 | <b>Einnahmen</b>   |                     | <b>522.300,00 €</b> |
|                 | 1. Verkauf Sommerberg II (1 GrSt) incl. Erschließungsanteil                        |                     | 237.300,00 €        |
|                 | 2. Verkauf Marbental Ost (2 GrSt)  |                     | 65.000,00 €         |
|                 | 3. Verkauf Abendgrund (2.000 qm)   |                     | 220.000,00 €        |
| <b>12600000</b> | <b>Freiwillige Feuerwehr</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>                                       | <b>73.800,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Umrüstung Atemschutz auf Überdruck  | 5.000,00 €          |                     |
|                 | 2. Feuerwehranhänger   | 30.000,00 €         |                     |
|                 | 3. Rollcontainer für Anhänger  | 20.000,00 €         |                     |
|                 | 4. Sprungretter SP16   | 13.000,00 €         |                     |
|                 | 5. Weber Stab-Fast Absturzsystem   | 2.500,00 €          |                     |
|                 | 6. Säbelsägen Set 18V  | 1.800,00 €          |                     |
|                 | 7. Kettensäge TLF  | 1.500,00 €          |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>  | <b>6.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Bedarfsplanung Feuerwehrhaus  | 6.000,00 €          |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  | <b>3.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Breitbandanschluss  | 3.000,00 €          |                     |



|                 |  | Auszahlungen        | Einzahlungen        |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>21100100</b> | <b>Roggenbachschule</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   | <b>3.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung  | 3.000,00 €          |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>  | <b>700.000,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Sanierung Roggenbachschule<br>(Gesamtkosten 5.300.000 € ab 2024)                                      | 700.000,00 €        |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  | <b>3.800,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Breitbandanschluss  | 3.800,00 €          |                     |
|                 | <b>Zuschüsse</b>   |                     | <b>233.300,00 €</b> |
|                 | 1. Schulbauförderung und Ganztagesförderung<br>(es wird mit 33 % Zuschuss gerechnet)                     |                     | 233.300,00 €        |
|                 | 2. Ausgleichstock für Schulsanierung<br>(es wird 1.000.000 € beantragt, Auszahlung ggf. erst ab 25)      |                     |                     |
| <b>28100000</b> | <b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Einnahmen</b>   |                     | <b>500,00 €</b>     |
|                 | 1. Rückfluss Darlehen  |                     | 500,00 €            |
| <b>31800800</b> | <b>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Zuschüsse (Ausgabe)</b>   |                     |                     |
|                 | 1. Ausstattung Altenpflege   |                     |                     |
| <b>36500101</b> | <b>Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   | <b>9.000,00 €</b>   |                     |
| St. Elisabeth   | 1. Sanierung Terasse Außenbereich  | 5.000,00 €          |                     |
|                 | 2. Fachmännische Baumpflege  | 3.000,00 €          |                     |
|                 | 3. Wartung Jalousien und Fenster   | 1.000,00 €          |                     |
|                 |  | <b>4.900,00 €</b>   |                     |
| Arche Noah      | 1. mobiles Akku Lautsprechersystem   | 1.700,00 €          |                     |
|                 | 2. Portfolio Schrank   | 2.100,00 €          |                     |
|                 | 3. Wassersäule   | 600,00 €            |                     |
|                 | 4. Kugelbahn   | 500,00 €            |                     |
| <b>42100000</b> | <b>Förderung des Sports</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Einnahmen</b>   |                     | <b>700,00 €</b>     |
|                 | 1. Rückfluss Darlehen  |                     | 700,00 €            |
| <b>42410100</b> | <b>Gedekte Sportflächen bis 27 m x 45 m, Sporthalle</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>  | <b>528.000,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Umbau und Sanierung Umkleiden<br>(siehe auch 5730 0800)   | 528.000,00 €        |                     |
|                 | <b>Zuschüsse</b>   |                     | <b>160.000,00 €</b> |
|                 | 1. Auszahlung BAFA Energetische Sanierung  |                     | 110.000,00 €        |
|                 | 2. Auszahlung Ausgleichstock Umkleiden 2023<br>(100.000 € bewilligt, Auszahlung 50T in 24 und 50T in 25) |                     | 50.000,00 €         |
| <b>42410200</b> | <b>Freisportanlagen, Sportplatz</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   | <b>290.000,00 €</b> |                     |
| Sperrvermerk    | 1. Kunstrasenplatz   | 290.000,00 €        |                     |
|                 | <b>Zuschüsse</b>   |                     | <b>90.000,00 €</b>  |
| Sperrvermerk    | 1. Zuschuss Kunstrasenplatz  |                     | 90.000,00 €         |
| <b>51100900</b> | <b>Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen</b>             |                     |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  | <b>10.000,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Sanierungsprogramm  | 10.000,00 €         |                     |
| <b>52200200</b> | <b>Förderung von Wohneigentum</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   | <b>3.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. 2 x Küchenzeilen Obdachlosenunterkunft  | 3.000,00 €          |                     |
| <b>53300000</b> | <b>Wasserversorgung</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Einnahmen</b>   |                     | <b>8.000,00 €</b>   |
|                 | 1. Rückfluss Darlehen  |                     | 8.000,00 €          |

|                 |   | Auszahlungen        | Einzahlungen        |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>53600100</b> | <b>Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>   | <b>500.000,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Breitbandausbau Unterkirnach   | 500.000,00 €        |                     |
| <b>53800000</b> | <b>Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>   | <b>188.000,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Erneuerung Hubert-Blessing-Weg   |                     |                     |
|                 | 2. Abwasser Groppertal  | 10.000,00 €         |                     |
|                 | 3. Kanalbau Döbele  | 108.000,00 €        |                     |
|                 | 4. Modernisierung Kläranlage<br>(Gesamtkosten 2.830 T€, in 24 Planungskosten, ab 25 Baukosten)    | 70.000,00 €         |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>  | <b>55.000,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Erneuerung technische Ausrüstung   | 40.000,00 €         |                     |
|                 | <b>Einnahmen</b>  |                     | <b>42.000,00 €</b>  |
|                 | 1. Erstattung Bauausgaben   |                     | 42.000,00 €         |
|                 | 2. Rückzahlung Zuschuss   | 15.000,00 €         |                     |
| <b>54100100</b> | <b>Straßen, Wege und Plätze</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>   | <b>25.000,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Querung und Gehweg Talstraße<br>(wird teilweise vom Landkreis gefördert)                       | 25.000,00 €         |                     |
|                 | 2. Erneuerung Hubert-Blessing-Weg<br>(Gesamtkosten 440 T€, in 24 Planungskosten, in 25 Baukosten) |                     |                     |
| <b>55510000</b> | <b>Landwirtschaft, Förder- und Ausgleichsleistungen</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>   | <b>10.000,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Ausbau der Wege im Außenbereich  | 10.000,00 €         |                     |
| <b>57300800</b> | <b>Festhallen und Festplätze, Schlossberghalle</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>   | <b>195.000,00 €</b> |                     |
|                 | 1. Umbau und Sanierung Umkleiden<br>(siehe auch 4241 0100)  | 195.000,00 €        |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>  | <b>9.000,00 €</b>   |                     |
| Sperrvermerk    | 1. Beamer und Leinwand Schlossberghalle   | 9.000,00 €          |                     |
|                 | <b>Zuschüsse</b>  |                     | <b>112.200,00 €</b> |
|                 | 1. Auszahlung BAFA Energetische Sanierung   |                     | 42.000,00 €         |
|                 | 2. Zuschuss Sanierungsprogramm (Aufstockung beantragt)  |                     | 70.200,00 €         |
| <b>57301000</b> | <b>alte Schule</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>   | <b>3.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Breitbandanschluss   | 3.000,00 €          |                     |
| <b>57301400</b> | <b>übrige Einrichtungen allgemeines Vermögen</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen</b>  | <b>120.000,00 €</b> |                     |
| Sperrvermerk    | 1. Kauf Lagerhalle  | 120.000,00 €        |                     |
| <b>57500100</b> | <b>Tourismus allgemein</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>  | <b>8.500,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung   | 5.000,00 €          |                     |
|                 | 2. Ersatzbeschaffung Spielgeräte  | 3.500,00 €          |                     |
| <b>57500200</b> | <b>Gästewerbung und Gästebetreuung</b>  |                     |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>   | <b>2.500,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Attraktivierung Mühlenplatz  | 2.500,00 €          |                     |
|                 | <b>Tiefbaumaßnahmen</b>   | <b>6.000,00 €</b>   |                     |
|                 | 1. Breitbandanschluss Mühle   | 3.000,00 €          |                     |
|                 | 2. Breitbandanschluss Mühltreff   | 3.000,00 €          |                     |
| <b>57500300</b> | <b>Spielscheune</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>  | <b>20.400,00 €</b>  |                     |
| Sperrvermerk    | 1. Alarmanlage  | 5.000,00 €          |                     |
| Sperrvermerk    | 2. Kletterbox Umgestaltung  | 5.400,00 €          |                     |
| Sperrvermerk    | 3. Erneuerung Bodenbelag Spaceworld   | 10.000,00 €         |                     |
| <b>57500400</b> | <b>Reisemobilstellplatz</b>   |                     |                     |
|                 | <b>Hochbaumaßnahmen</b>   | <b>15.000,00 €</b>  |                     |
|                 | 1. Ver- und Entsorgungsstation  | 15.000,00 €         |                     |

|  | Haushalt 2025  | Haushalt 2026  | Haushalt 2027 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| <b>11250500 Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten, Fuhrpark</b>  |                |                |               |
| <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   |                |                |               |
| 1. Ersatzbeschaffung Fahrzeug  |                | 120.000,00 €   |               |
| <b>11260000 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung</b>  |                |                |               |
| <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   |                |                |               |
| 1. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung  | 5.000,00 €     | 5.000,00 €     | 5.000,00 €    |
| <b>11330100 Abwicklung von Grundstücksgeschäften</b>   |                |                |               |
| <b>Einnahmen</b>   |                |                |               |
| 1. Verkauf Sommerberg II (1 GrSt) incl. Erschließungsantei   | 237.300,00 €   | 237.300,00 €   |               |
| 2. Verkauf Marbental Ost (2 GrSt)  | 65.000,00 €    | 65.000,00 €    | 65.000,00 €   |
| 3. Verkauf Abendgrund (2.000 qm)   | 440.000,00 €   | 440.000,00 €   |               |
| <b>12600000 Freiwillige Feuerwehr</b>  |                |                |               |
| <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   |                |                |               |
| 1. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung  | 6.000,00 €     | 6.000,00 €     | 6.000,00 €    |
| <b>21100100 Roggenbachschule</b>   |                |                |               |
| <b>Hochbaumaßnahmen</b>  |                |                |               |
| 1. Sanierung Roggenbachschule<br>(Gesamtkosten 5.300.000 € ab 2024)                                      | 2.300.000,00 € | 2.100.000,00 € | 200.000,00 €  |
| <b>Zuschüsse</b>   |                |                |               |
| 1. Schulbauförderung und Ganztagesförderung<br>(es wird mit 33 % Zuschuss gerechnet)                     | 766.600,00 €   | 700.000,00 €   | 66.600,00 €   |
| 2. Ausgleichstock für Schulsanierung<br>(es wird 1.000.000 € beantragt, Auszahlung ggf. erst ab 25)      | 500.000,00 €   | 500.000,00 €   |               |
| <b>28100000 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>  |                |                |               |
| <b>Einnahmen</b>   |                |                |               |
| 1. Rückfluss Darlehen  | 500,00 €       | 500,00 €       | 500,00 €      |
| <b>31800800 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>   |                |                |               |
| <b>Zuschüsse (Ausgabe)</b>   |                |                |               |
| 1. Ausstattung Altenpflege   |                |                | 200.000,00 €  |
| <b>42100000 Förderung des Sports</b>   |                |                |               |
| <b>Einnahmen</b>   |                |                |               |
| 1. Rückfluss Darlehen  | 700,00 €       | 700,00 €       | 700,00 €      |
| <b>42410100 Gedeckte Sportflächen bis 27 m x 45 m, Sporthalle</b>  |                |                |               |
| <b>Zuschüsse</b>   |                |                |               |
| 1. Auszahlung BAFA Energetische Sanierung  |                |                |               |
| 2. Auszahlung Ausgleichstock Umkleiden 2023<br>(100.000 € bewilligt, Auszahlung 50T in 24 und 50T in 25) | 50.000,00 €    |                |               |
| <b>53300000 Wasserversorgung</b>   |                |                |               |
| <b>Einnahmen</b>   |                |                |               |
| 1. Rückfluss Darlehen  | 5.000,00 €     | 5.000,00 €     |               |
| <b>53600100 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur</b>   |                |                |               |
| <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  |                |                |               |
| 1. Breitbandausbau Unterkirnach  | 200.000,00 €   |                |               |
| <b>53800000 Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>  |                |                |               |
| <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  |                |                |               |
| 1. Erneuerung Hubert-Blessing-Weg  |                |                | 15.000,00 €   |
| 2. Abwasser Groppertal   |                |                |               |
| 4. Modernisierung Kläranlage<br>(Gesamtkosten 2.830 T€, in 24 Planungskosten, ab 25 Baukosten)           | 920.000,00 €   | 920.000,00 €   | 920.000,00 €  |
| <b>54100100 Straßen, Wege und Plätze</b>   |                |                |               |
| <b>Tiefbaumaßnahmen</b>  |                |                |               |
| 2. Erneuerung Hubert-Blessing-Weg  |                |                | 25.000,00 €   |
| <b>57500100 Tourismus allgemein</b>  |                |                |               |
| <b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>   |                |                |               |
| 1. Allgemeiner Ansatz für Ersatzbeschaffung  | 5.000,00 €     | 5.000,00 €     | 5.000,00 €    |
| 2. Ersatzbeschaffung Spielgeräte   | 2.500,00 €     | 2.500,00 €     | 2.500,00 €    |

## Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Das Vermögen ist aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 ersichtlich und wird sich durch die anstehenden Investitionen erhöhen. Die Schulden der Gemeinde werden sich im Jahr 2024 erhöhen.

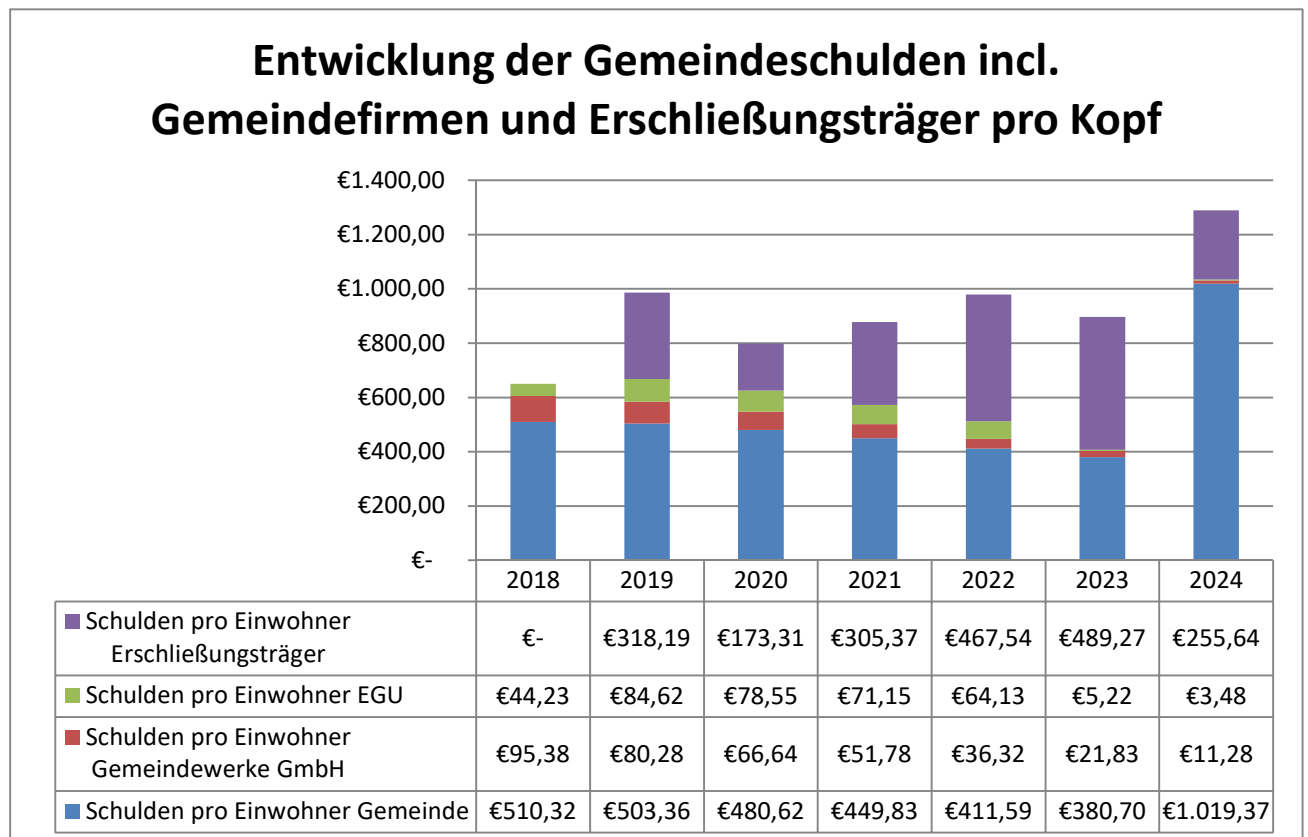
Die Schulden im Gemeindehaushalt werden sich wie folgt entwickeln:

|                         |                    |                      |                                  |
|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|
| <b>Stand 01.01.2022</b> | <b>1.164.160 €</b> | <b>449,83 €/EW</b>   | (2.588 Einwohner zum 30.06.2021) |
| <b>Stand 01.01.2023</b> | <b>1.087.846 €</b> | <b>411,59 €/EW</b>   | (2.643 Einwohner zum 30.06.2022) |
| <b>Stand 01.01.2024</b> | <b>1.011.532 €</b> | <b>380,70 €/EW</b>   | (2.657 Einwohner zum 30.06.2023) |
| <b>Stand 01.01.2025</b> | <b>2.711.532 €</b> | <b>1.019,37 €/EW</b> | (2.660 Einwohner zum 30.06.2024) |

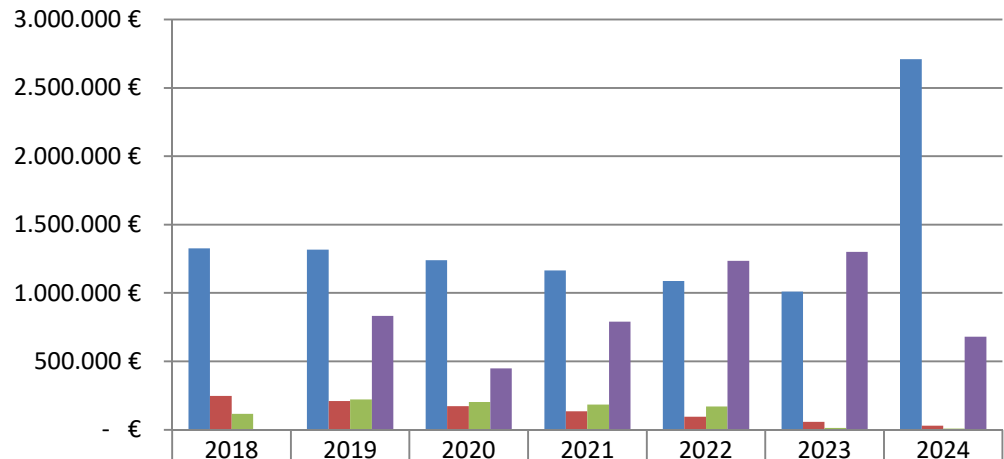
Die Schulden der Gemeinde inklusive der Gemeindefirmen und den Erschließungsträgern werden sich wie folgt entwickeln:

|                         |                    |                      |                                  |
|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|
| <b>Stand 01.01.2022</b> | <b>2.272.573 €</b> | <b>878,12 €/EW</b>   | (2.588 Einwohner zum 30.06.2021) |
| <b>Stand 01.01.2023</b> | <b>2.589.053 €</b> | <b>979,59 €/EW</b>   | (2.643 Einwohner zum 30.06.2022) |
| <b>Stand 01.01.2024</b> | <b>1.789.497 €</b> | <b>678,50 €/EW</b>   | (2.657 Einwohner zum 30.06.2023) |
| <b>Stand 01.01.2025</b> | <b>1.789.497 €</b> | <b>1.289,77 €/EW</b> | (2.660 Einwohner zum 30.06.2024) |

Die Entwicklung der Schulden absolut und pro Kopf ist nachfolgend dargestellt.



## Entwicklung der Gemeindeschulden incl. Gemeindefirmen und Erschließungsträger zum 31.12.



|  | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ■ Gemeinde                                   | 1.326.838 | 1.316.788 | 1.240.474 | 1.164.160 | 1.087.846 | 1.011.532 | 2.711.532 |
| ■ Gemeindewerke Unterkirnach GmbH            | 248.000 € | 210.000 € | 172.000 € | 134.000 € | 96.000 €  | 58.000 €  | 30.000 €  |
| ■ EGU (50% entsprechend dem Eigentumsanteil) | 115.000 € | 221.375 € | 202.750 € | 184.125 € | 169.500 € | 13.875 €  | 9.250 €   |
| ■ Erschließungsträger Baugebiete             |           | 832.387 € | 447.320 € | 790.288 € | 1.235.707 | 1.300.000 | 680.000 € |

### Kassenlage im Vorjahr

Die Liquidität der Gemeindekasse war im Haushaltsjahr 2023 gewährleistet. Auf die Inanspruchnahme von kurzfristige Kassenkrediten konnte im Jahr 2023 nicht verzichtet werden. Der Kassenkredit wurde in Höhe von 900.000 € in Anspruch genommen um die erst zum Ende vom Jahr erfolgten Zahlungen vom Einkommensteuer-Anteil auszugleichen. Zum 31.12.2023 wird der Kassenkredit komplett zurückgezahlt sein.

### Hiebs- und Kulturplan

Im Forstwirtschaftsjahr 2024 sind laut Nutzungsplan Erlöse aus Holzverkauf in Höhe von 0 € vorgesehen.

### Wirtschaftspläne der Gemeindefirmen in Privatrechtsform

Die Wirtschaftspläne der privatisierten Firmen

- Gemeindewerke Unterkirnach GmbH (Wasserversorgung und Hallenbad)
- Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH (Elektrizitätsversorgung)

liegen als Anlage bei.

---

## **Budget- und Deckungsvermerke**

Nach § 4 Abs. 2 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Abweichend hiervon wird folgende Festlegung getroffen:

Die Personalausgaben (4011 0000 bis 4112 0000) bilden ein teilhaushaltübergreifendes eigenes Budget; die Mittel sind nicht in das Folgejahr übertragbar, sie sind gegenseitig deckungsfähig.

## **Zusammenfassung und Ausblick**

Das Neue Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen mit der Erwirtschaftung der Abschreibungen stellt uns vor große Herausforderungen.

Leider müssen wir zusätzlich die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine mit der Folge von gestiegenen Energiekosten sowie höheren Baukosten meistern, dies tritt zusätzlich zu den finanziellen Folgen welche die COVID-19 Pandemie für Private und die Kommune bereits ausgelöst hat.

Im Jahr 2024 werden wir mit einer etwas erholteten Gewerbesteuer gerechnet. Es greift bereits die Ausgleichswirkung vom Finanzausgleich und die Zuweisungen und Zuwendungen vom Land steigen deutlich im Vergleich zu den Vorjahren.

Weitere Kreditaufnahmen sind in den folgenden Jahren für die umfangreichen Investitionen nicht zu vermeiden. Auch werden Maßnahmen auf Grund des Fehlens liquider Mittel in spätere Jahre verschoben werden müssen.

Aus der Fülle der Maßnahmen, die in Zukunft für die Weiterentwicklung der Gemeinde angegangen werden müssen, gilt es Herausforderungen anzunehmen, notwendige Investitionen umzusetzen und dabei die Fremdfinanzierung in einem überschaubaren Rahmen zu halten.

Unterkirnach, im Dezember 2023

Andreas Braun  
Bürgermeister

Bastian Pfliegensdörfer  
Fachbeamter für das Finanzwesen

# Gemeinde Unterkirnach

Jahr: 2024

## Produktplan - Produktplanung

| Produkt     | Bezeichnung  | gültig bis  | Ebene    | Art            | Teil- HH | Aufg.gebiet            |
|-------------|--|-------------|----------|----------------|----------|------------------------|
| -           | <b>- Produktplanung</b>  | <b>2099</b> | <b>1</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>11</b>   | <b>11 Innere Verwaltung</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>1110</b> | 11.10 Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister                                     | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11100000    | 11.10.0000 Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister                                | 2099        | 4        | int            |          | Serviceleistung        |
| <b>1120</b> | 11.20 Organisation und EDV   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11200000    | 11.20.0000 EDV Hardware, Software, RZ, und TK-Anlage                           | 2099        | 4        | int            |          | Serviceleistung        |
| <b>1121</b> | 11.21 Personalwesen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11210300    | 11.21.0300 Ausbildung  | 2099        | 4        | int            |          | Serviceleistung        |
| <b>1122</b> | 11.22 Finanzverwaltung, Kasse  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11220000    | 11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse   | 2099        | 4        | int            |          | Serviceleistung        |
| <b>1125</b> | 11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge                                    | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11250300    | 11.25.0300 Leistungen zentraler Werkstätten, Werkhof                           | 2099        | 4        | int            |          | Mitwirkungsleistung    |
| 11250500    | 11.25.0500 Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten, Fuhrpark                     | 2099        | 4        | int            |          | Mitwirkungsleistung    |
| <b>1126</b> | 11.26 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung                                | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11260000    | 11.26.0000 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung                           | 2099        | 4        | int            |          | Serviceleistung        |
| <b>1133</b> | 11.33 Grundstückmanagement   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 11330100    | 11.33.0100 Abwicklung von Grundstücksgeschäften                                | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>12</b>   | <b>12 Sicherheit und Ordnung</b>   | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>1210</b> | 12.10 Statistik und Wahlen   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12100000    | 12.10.0000 Statistik und Wahlen  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>1220</b> | 12.20 Ordnungswesen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12200000    | 12.20.0000 Ordnungswesen   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>1221</b> | 12.21 Verkehrswesen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12210300    | 12.21.0300 Überwachung des ruhenden Verkehrs                                   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>1222</b> | 12.22 Einwohnerwesen   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12220000    | 12.22.0000 Einwohnerwesen  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>1223</b> | 12.23 Personenstandswesen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12230000    | 12.23.0000 Personenstandswesen   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>1224</b> | 12.24 Kommunales Grundbuchwesen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12240000    | 12.24.0000 Grundbucheinsichtsstelle  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>1260</b> | 12.60 Freiwillige Feuerwehr  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 12600000    | 12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>21</b>   | <b>21 Schulträgeraufgaben</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>2110</b> | 21.10 Allgemeinbildende Schulen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 21100100    | 21.10.0100 Roggenbachschule  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>26</b>   | <b>26 Theater Konzerte Musikschulen</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>2620</b> | 26.20 Musikpflege  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 26200000    | 26.20.0000 Musikpflege   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>28</b>   | <b>28 Sonstige Kulturpflege</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>2810</b> | 28.10 Sonstige Kulturpflege  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 28100000    | 28.10.0000 Heimat- und sonstige Kulturpflege                                   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>29</b>   | <b>29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften</b> | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>2910</b> | 29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften     | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 29100000    | 29.10.0000 Unterhaltung der Kirchturmuhre                                      | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>31</b>   | <b>31 Soziale Hilfen</b>   | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>3140</b> | 31.40 Soziale Einrichtungen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |

# Gemeinde Unterkirnach

Jahr: 2024

## Produktplan - Produktplanung

| Produkt     | Bezeichnung  | gültig bis  | Ebene    | Art            | Teil- HH | Aufg.gebiet            |
|-------------|--|-------------|----------|----------------|----------|------------------------|
| 31400500    | 31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Wohnheim und andere Gebäude                   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>3180</b> | 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 31800800    | 31.80.0800 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>36</b>   | <b>36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>   | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>3620</b> | 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 36200400    | 36.20.0400 Einrichtungen der Jugendarbeit  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>3650</b> | 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 36500101    | 36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege                                   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 36500102    | 36.50.0102 Betreuungsangebote an Schulen   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>42</b>   | <b>42 Sport und Bäder</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>4210</b> | 42.10 Förderung des Sports   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 42100000    | 42.10.0000 Förderung des Sports  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>4240</b> | 42.40 Bäder  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 42400200    | 42.40.0200 Hallenbad aqualino  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>4241</b> | 42.41 Sportstätten   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 42410100    | 42.41.0100 Gedeckte Sportflächen bis 27 m x 45 m, Sporthalle                                     | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 42410200    | 42.41.0200 Freisportanlagen, Sportplatz  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>51</b>   | <b>51 Räumliche Planung und Entwicklung</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>5110</b> | 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung              | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 51100500    | 51.10.0500 Verbindliche Bauleitplanung   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 51100900    | 51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5111</b> | 51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen                                       | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 51110000    | 51.11.0000 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss              | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>52</b>   | <b>52 Bauen und Wohnen</b>   | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>5210</b> | 52.10 Bauordnung   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 52100000    | 52.10.0000 Bausachen, Voranfrage, Genehmigung, Kenntnisnahme Baulastenverzeichnis                | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5220</b> | 52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 52200100    | 52.20.0100 Förderung des Mietwohnungsbaus  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 52200200    | 52.20.0200 Förderung von Wohneigentum  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>53</b>   | <b>53 Ver- und Entsorgung</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>5310</b> | 53.10 Elektrizitätsversorgung  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 53100000    | 53.10.0000 Elektrizitätsversorgung   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5320</b> | 53.20 Gasversorgung  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 53200000    | 53.20.0000 Gasversorgung   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5330</b> | 53.30 Wasserversorgung   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 53300000    | 53.30.0000 Wasserversorgung  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5360</b> | 53.60 Telekommunikationseinrichtungen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 53600100    | 53.60.0100 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 53600200    | 53.60.0200 Mobile / funknetzbasierete Breitbandinfrastruktur, WLAN-Hotspots                      | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |



# Gemeinde Unterkirnach

Jahr: 2024

## Produktplan - Produktplanung

| Produkt     | Bezeichnung  | gültig bis  | Ebene    | Art            | Teil- HH | Aufg.gebiet            |
|-------------|--|-------------|----------|----------------|----------|------------------------|
| <b>5370</b> | 53.70 Abfallwirtschaft, Erddeponien  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 53700000    | 53.70.0000 Erddeponie  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5380</b> | 53.80 Abwasserbeseitigung  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 53800000    | 53.80.0000 Abwasserbeseitigung<br>Kanalisation und Kläranlage                  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 53800700    | 53.80.0700 Sonstige Dienstleistungen,<br>Kleinkläranlagenentleerung            | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>54</b>   | <b>54 Verkehrsflächen und -anlagen,<br/>ÖPNV</b>                               | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>5410</b> | 54.10 Gemeindestraßen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 54100100    | 54.10.0100 Straßen, Wege und Plätze  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 54100200    | 54.10.0200 Verkehrsausstattung,<br>Straßenbeleuchtung, Verkehrszeichen         | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 54100400    | 54.10.0400 Ingenieurbauwerke einschl.<br>deren bauwerkspezifischer Ausstattung | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5450</b> | 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 54500100    | 54.50.0100 Straßenreinigung  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 54500200    | 54.50.0200 Winterdienst  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>55</b>   | <b>55 Natur- und Landschaftspflege</b>   | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>5510</b> | 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 55100000    | 55.10.0000 Park- und Gartenanlagen,<br>Spielflächen                            | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5520</b> | 55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche<br>Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen          | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 55200000    | 55.20.0000 Gewässerschutz/ Öffentliche<br>Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen     | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5530</b> | 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 55300000    | 55.30.0000 Friedhofs- und<br>Bestattungswesen                                  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5550</b> | 55.50 Forstwirtschaft  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 55500000    | 55.50.0000 Forstwirtschaft   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5551</b> | 55.51 Landwirtschaft   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 55510000    | 55.51.0000 Landwirtschaft, Förder- und<br>Ausgleichsleistungen                 | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>57</b>   | <b>57 Wirtschaft und Tourismus</b>   | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>5710</b> | 57.10 Wirtschaftsförderung   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 57100000    | 57.10.0000 Wirtschaftsförderung  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5730</b> | 57.30 Allgemeine Einrichtungen und<br>Unternehmen                              | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 57300800    | 57.30.0800 Festhallen und Festplätze,<br>Schlossberghalle                      | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57300900    | 57.30.0900 Tankstelle  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57301000    | 57.30.1000 alte Schule   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57301100    | 57.30.1100 Gemeinschaftsraum Pfarrer<br>Buhl Stühle                            | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57301200    | 57.30.1200 Arztpraxis  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57301300    | 57.30.1300 ehem. Gutmann-Areal   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57301400    | 57.30.1400 übrige Einrichtungen<br>allgemeines Vermögen                        | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>5750</b> | 57.50 Tourismus  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 57500100    | 57.50.0100 Tourismus allgemein   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57500200    | 57.50.0200 Gästewerbung und<br>Gästekbetreuung                                 | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57500300    | 57.50.0300 Spielscheune  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57500400    | 57.50.0400 Reisemobilstellplatz  | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| 57500500    | 57.50.0500 Schlossberg   | 2099        | 4        | ext            |          | Externe Leistung       |
| <b>61</b>   | <b>61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>  | <b>2099</b> | <b>2</b> | <b>int+ext</b> |          | <b>nicht definiert</b> |
| <b>6110</b> | 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen,<br>allgemeine Umlagen                   | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |
| 61100000    | 61.10.0000 Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine Umlagen              | 2099        | 4        | int            |          | nicht definiert        |
| <b>6120</b> | 61.20 Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft                                  | <b>2099</b> | 3        | int+ext        |          | nicht definiert        |

**Gemeinde Unterkirnach**

**Jahr: 2024**

**Produktplan - Produktplanung**

| <b>Produkt</b> | <b>Bezeichnung</b>   | <b>gültig bis</b> | <b>Ebene</b> | <b>Art</b> | <b>Teil- HH</b> | <b>Aufg.ggebiet</b> |
|----------------|--|-------------------|--------------|------------|-----------------|---------------------|
| 61200000       | 61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft              | 2099              | 4            | int        |                 | nicht definiert     |
| <b>6130</b>    | 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre      | <b>2099</b>       | 3            | int+ext    |                 | nicht definiert     |
| 61300000       | 61.30.0000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre | 2099              | 4            | int        |                 | nicht definiert     |



**Gesamtergebnis-  
haushalt**

**mit**

**Finanzplanung**

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

| Nr. | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      | Planung     | Planung     | Planung     |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR |
|     |   | 1            | 2 [1]       | 3           | 4 [2]       | 5           | 6           |
| 1   | Steuern und ähnliche Abgaben  | 2.736.868,67 | 2.473.600   | 2.816.100   | 2.972.900   | 3.085.900   | 3.206.300   |
|     | • 30110000 Grundsteuer A  | 18.302,85    | 17.600      | 19.200      | 19.200      | 19.200      | 19.200      |
|     | • 30120000 Grundsteuer B  | 350.708,60   | 350.700     | 381.800     | 381.800     | 381.800     | 381.800     |
|     | • 30130000 Gewerbesteuer  | 575.874,50   | 130.000     | 300.000     | 418.000     | 428.900     | 447.800     |
|     | • 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 1.450.959,04 | 1.605.100   | 1.757.000   | 1.783.800   | 1.878.400   | 1.972.300   |
|     | • 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 180.182,50   | 208.400     | 186.200     | 192.400     | 196.300     | 200.200     |
|     | • 30310000 Vergnügungssteuer  | 1.440,00     | 1.500       | 1.500       | 1.500       | 1.500       | 1.500       |
|     | • 30320000 Hundesteuer  | 13.803,00    | 13.800      | 13.800      | 13.800      | 13.800      | 13.800      |
|     | • 30340000 Zweitwohnungssteuer  | 22.448,18    | 22.500      | 20.000      | 20.000      | 20.000      | 20.000      |
|     | • 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                               | 123.150,00   | 124.000     | 136.600     | 142.400     | 146.000     | 149.700     |
| 2   | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen  | 1.018.921,68 | 1.889.900   | 2.820.800   | 3.095.700   | 3.082.800   | 2.855.200   |
|     | + • 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 406.257,50   | 1.303.400   | 2.123.400   | 2.384.000   | 2.357.400   | 2.118.700   |
|     | + • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                   | 683,58       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|     | + • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund                     | 10.135,20    | 12.000      | 12.000      | 12.000      | 12.000      | 12.000      |
|     | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                     | 601.845,40   | 574.500     | 685.400     | 699.700     | 713.400     | 724.500     |
| 3   | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                      | 368.606,35   | 362.700     | 370.300     | 368.700     | 368.700     | 368.700     |
|     | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                 | 211.215,96   | 207.100     | 213.000     | 211.400     | 211.400     | 211.400     |
|     | + • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                   | 157.390,39   | 155.600     | 157.300     | 157.300     | 157.300     | 157.300     |
| 4   | + Sonstige Transfererträge  | 0,00         | 11.000      | 2.000       | 2.000       | 2.000       | 2.000       |
|     | + • 32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern                                      | 0,00         | 11.000      | 2.000       | 2.000       | 2.000       | 2.000       |
| 5   | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                | 583.990,50   | 625.400     | 673.600     | 663.800     | 709.600     | 879.600     |
|     | + • 33110000 Verwaltungsgebühren  | 24.389,74    | 22.100      | 22.200      | 22.400      | 23.200      | 23.200      |
|     | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                   | 390.496,68   | 426.300     | 495.900     | 484.900     | 529.900     | 699.900     |
|     | + • 33610010 Fremdenverkehrsbeitrag Gewerbe   | 9.682,00     | 9.500       | 9.500       | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
|     | + • 33610020 Übernachtungsabgabe  | 19.115,60    | 20.000      | 18.000      | 18.000      | 18.000      | 18.000      |
|     | + • 33610030 Tageskurtaxe   | 133.433,35   | 140.000     | 120.000     | 120.000     | 120.000     | 120.000     |
|     | + • 33610040 Jahreskurtaxe  | 6.873,13     | 7.500       | 8.000       | 8.500       | 8.500       | 8.500       |
| 6   | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 272.315,89   | 152.800     | 200.800     | 137.600     | 136.600     | 136.900     |
|     | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %  | 170.818,96   | 71.300      | 140.800     | 88.600      | 87.600      | 87.900      |
|     | + • 34110010 Mieten und Pachten 7 %   | 22.640,73    | 35.000      | 10.000      | 0           | 0           | 0           |
|     | + • 34210000 Erträge aus Verkauf  | 63.460,79    | 33.500      | 34.000      | 34.000      | 34.000      | 34.000      |
|     | + • 34210010 Erträge aus Verkauf 7 %  | 15.055,61    | 13.000      | 16.000      | 15.000      | 15.000      | 15.000      |
|     | + • 34210020 Erträge aus Verkauf ohne USt z.B. Wertgutscheine                           | 339,80       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 7   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 180.029,21   | 251.550     | 161.650     | 111.550     | 118.150     | 113.150     |
|     | + • 34800000 Erstattungen vom Bund  | 1.617,07     | 100         | 1.900       | 200         | 6.200       | 200         |
|     | + • 34810000 Erstattungen vom Land  | 0,00         | 0           | 1.000       | 0           | 0           | 0           |
|     | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)  | 9.511,70     | 9.500       | 10.100      | 10.100      | 10.100      | 10.100      |
|     | + • 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden  | 4.736,59     | 2.000       | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
|     | + • 34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 20.000,00    | 21.500      | 15.600      | 15.900      | 16.200      | 16.500      |
|     | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 144.163,85   | 218.450     | 123.050     | 75.350      | 75.650      | 76.350      |
| 8   | + Zinsen und ähnliche Erträge   | 6.169,35     | 13.900      | 1.900       | 1.550       | 1.300       | 1.100       |
|     | + • 36150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  | 4.301,20     | 6.800       | 800         | 450         | 200         | 0           |
|     | + • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten   | 1.687,49     | 7.000       | 1.000       | 1.000       | 1.000       | 1.000       |
|     | + • 36990000 Sonstige Finanzerträge   | 180,66       | 100         | 100         | 100         | 100         | 100         |
| 10  | + sonstige ordentliche Erträge  | 72.118,39    | 80.000      | 92.000      | 92.000      | 92.000      | 92.000      |
|     | + • 35110000 Konzessionsabgaben   | 63.500,00    | 73.000      | 78.000      | 78.000      | 78.000      | 78.000      |
|     | + • 35610000 Bußgelder  | 0,00         | 0           | 7.000       | 7.000       | 7.000       | 7.000       |
|     | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..                             | 4.548,64     | 4.500       | 4.500       | 4.500       | 4.500       | 4.500       |
|     | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge  | 501,34       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |

### Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten            |  | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|-----------|---|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |   |  | 2022                | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|           |   |  | EUR                 | EUR              | EUR              | EUR              | EUR              | EUR              |
|           |   | 1  | 2 [1]               | 3                | 4 [2]            | 5                | 6                |                  |
|           | + • 35910010  | Vermischte Einnahmen aus Budgetierung  | 3.568,41            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| <b>11</b> | <b>= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b> |  | <b>5.239.020,04</b> | <b>5.860.850</b> | <b>7.139.150</b> | <b>7.445.800</b> | <b>7.597.050</b> | <b>7.654.950</b> |
| 12        | -   | Personalaufwendungen   | 1.625.117,05        | 1.719.400        | 1.870.250        | 1.979.600        | 2.073.300        | 2.157.100        |
|           | - • 40110000  | Dienstaufwendungen Beamte  | 264.582,30          | 228.500          | 244.900          | 257.200          | 270.000          | 283.500          |
|           | - • 40120000  | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte  | 901.776,38          | 1.005.950        | 1.083.900        | 1.150.300        | 1.204.000        | 1.248.800        |
|           | - • 40190000  | Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte   | 3.448,33            | 4.800            | 5.300            | 5.600            | 5.900            | 6.100            |
|           | - • 40210000  | Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 180.983,34          | 166.600          | 205.000          | 215.300          | 225.900          | 237.400          |
|           | - • 40220000  | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 75.631,54           | 89.250           | 98.400           | 104.500          | 109.300          | 113.400          |
|           | - • 40290000  | Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte  | 8,82                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|           | - • 40320000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                          | 186.075,28          | 212.650          | 220.980          | 234.300          | 245.200          | 254.300          |
|           | - • 40390000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte                           | 427,12              | 1.150            | 1.150            | 1.200            | 1.300            | 1.300            |
|           | - • 40410000  | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                                       | 12.183,94           | 10.500           | 10.620           | 11.200           | 11.700           | 12.300           |
| 14        | -   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.014.385,73        | 1.430.700        | 1.572.000        | 1.130.300        | 1.137.800        | 1.039.300        |
|           | - • 42110000  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 36.297,20           | 129.200          | 118.500          | 49.200           | 48.700           | 48.700           |
|           | - • 42120000  | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 114.161,56          | 260.800          | 301.200          | 313.200          | 315.200          | 215.200          |
|           | - • 42210000  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 17.793,23           | 29.700           | 34.000           | 22.200           | 23.200           | 23.200           |
|           | - • 42220000  | Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 40.079,46           | 39.100           | 53.200           | 34.800           | 34.800           | 34.800           |
|           | - • 42310000  | Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                                       | 142.862,80          | 197.900          | 96.900           | 25.400           | 25.400           | 25.400           |
|           | - • 42410000  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 268.211,77          | 415.700          | 354.900          | 338.400          | 337.400          | 337.400          |
|           | - • 42510000  | Haltung von Fahrzeugen   | 45.295,59           | 47.500           | 73.000           | 18.800           | 18.800           | 18.800           |
|           | - • 42610000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte  | 45.614,20           | 52.000           | 49.800           | 34.500           | 34.500           | 34.500           |
|           | - • 42710000  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen  | 162.516,52          | 127.000          | 155.000          | 157.000          | 163.000          | 164.500          |
|           | - • 42710001  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen- Anteil Gemeinde                             | 28.485,20           | 31.000           | 31.200           | 31.500           | 31.500           | 31.500           |
|           | - • 42710002  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Übergangslösung Sanierung Roggenbachschule | 0,00                | 0                | 200.000          | 0                | 0                | 0                |
|           | - • 42710010  | Gästewerbung   | 52.317,96           | 55.000           | 55.000           | 55.000           | 55.000           | 55.000           |
|           | - • 42710020  | Gästeunterhaltung  | 11.517,52           | 10.000           | 11.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
|           | - • 42710030  | Konus  | 31.028,95           | 27.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
|           | - • 42740000  | Lehr- und Unterrichtsmaterial  | 3.836,11            | 3.000            | 3.200            | 3.200            | 3.200            | 3.200            |
|           | - • 42750000  | Lemmittel  | 14.264,66           | 5.700            | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
|           | - • 42910000  | Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen   | 103,00              | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 15        | -   | Abschreibungen   | 760.211,69          | 734.600          | 723.800          | 712.500          | 701.300          | 761.300          |
|           | - • 47110000  | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen                        | 757.469,76          | 732.800          | 721.800          | 710.500          | 699.300          | 759.300          |
|           | - • 47220000  | Abschreibungen auf Forderungen   | 908,60              | 800              | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
|           | - • 47910000  | Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen                            | 1.833,33            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 16        | -   | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 8.454,65            | 7.700            | 50.200           | 80.200           | 120.200          | 155.200          |
|           | - • 45170000  | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute  | 8.246,09            | 7.500            | 50.000           | 80.000           | 120.000          | 155.000          |
|           | - • 45990000  | Sonstige Finanzaufwendungen  | 208,56              | 200              | 200              | 200              | 200              | 200              |
| 17        | -   | Transferaufwendungen   | 3.234.359,58        | 2.702.100        | 2.477.000        | 2.899.800        | 3.356.900        | 3.619.400        |

### Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

| Nr. | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis              | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|-----|--|---|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |  |   | 2022                  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|     |  |   | EUR                   | EUR              | EUR              | EUR              | EUR              | EUR              |
|     |  | 1   | 2 [1]                 | 3                | 4 [2]            | 5                | 6                |                  |
|     | - • 43120000                                   | Zuweisungen an Gemeinden (GV)   | 681.762,39            | 870.700          | 1.050.000        | 1.060.000        | 1.070.000        | 1.070.000        |
|     | - • 43130000                                   | Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.   | 0,00                  | 10.000           | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 8.000            |
|     | - • 43170000                                   | Zuweisungen an private Unternehmen  | 80.000,00             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|     | - • 43180000                                   | Zuweisungen an übrige Bereiche  | 10.394,29             | 15.000           | 16.400           | 16.400           | 16.400           | 16.400           |
|     | - • 43310000                                   | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen   | 0,00                  | 11.000           | 11.000           | 11.000           | 11.000           | 11.000           |
|     | - • 43410000                                   | Gewerbesteuerumlage   | 59.000,48             | 13.400           | 30.900           | 41.200           | 41.200           | 41.200           |
|     | - • 43710000                                   | Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)   | 1.097.734,10          | 750.400          | 553.600          | 719.600          | 895.600          | 1.002.800        |
|     | - • 43720000                                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 1.299.952,81          | 1.023.600        | 799.100          | 1.035.600        | 1.306.700        | 1.462.000        |
|     | - • 43730000                                   | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 5.515,51              | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 8.000            |
| 18  | -  | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 239.967,47            | 222.200          | 254.500          | 232.000          | 207.550          | 150.500          |
|     | - • 44110000                                   | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 20.497,68             | 12.200           | 12.300           | 12.300           | 12.300           | 12.300           |
|     | - • 44210000                                   | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit   | 12.278,44             | 13.500           | 16.000           | 13.500           | 14.500           | 13.500           |
|     | - • 44220000                                   | Verfüungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)  | 604,17                | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
|     | - • 44290000                                   | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  | 8.662,90              | 11.700           | 9.500            | 9.000            | 9.000            | 9.000            |
|     | - • 44310000                                   | Geschäftsaufwendungen   | 127.140,78            | 112.400          | 142.700          | 124.200          | 128.900          | 122.300          |
|     | - • 44410000                                   | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben   | 57.071,21             | 63.200           | 64.600           | 63.600           | 63.600           | 63.600           |
|     | - • 44510000                                   | Erstattungen an das Land  | 5.411,71              | 200              | 200              | 200              | 200              | 200              |
|     | - • 44520000                                   | Erstattungen an an Gemeinden (GV)   | 8.651,46              | 5.000            | 5.200            | 5.200            | 5.200            | 5.200            |
|     | - • 44820000                                   | Säumniszuschläge u.ä.   | - 350,88              | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
|     | - • 44990000                                   | Globaler Minderaufwand  | 0,00                  | 0                | 0                | 0                | -30.150          | -79.600          |
| 19  | =  | <b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>   | <b>6.882.496,17</b>   | <b>6.816.700</b> | <b>6.947.750</b> | <b>7.034.400</b> | <b>7.597.050</b> | <b>7.882.800</b> |
| 20  | =  | <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 1.643.476,13</b> | <b>- 955.850</b> | <b>191.400</b>   | <b>411.400</b>   | <b>0</b>         | <b>-227.850</b>  |
| 21  | +  | Außerordentliche Erträge  | 1.320,46              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|     | + • 53110000                                   | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden   | 1.320,46              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  | =  | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)</b>   | <b>1.320,46</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  | =  | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)</b>  | <b>- 1.642.155,67</b> | <b>- 955.850</b> | <b>191.400</b>   | <b>411.400</b>   | <b>0</b>         | <b>-227.850</b>  |
|     |  | nachrichtlich:  |                       |                  |                  |                  |                  |                  |
|     |  | Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]   |                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 25  |  | Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren  | 0,00                  | 0                | 191.400          | 411.400          | 0                | 0                |
| 28  |  | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses   | 687.041,00            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |  | Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses                      | 1.320,00              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |  | Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 7.077,00              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |  | Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre  | 948.038,00            | 955.850          | 0                | 0                | 0                | 227.850          |
| 34  |  | Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital                                    | 0,00                  | 0                | 0                | 0                | 345.238          | 955.850          |

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte

2) Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift 'Ansatz Haushaltsjahr +1

3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

**Gesamtfinanz-  
haushalt**

**mit**

**Finanzplanung**



**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

| Nr. | Finanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |   | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|-----|---|---|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|     |   |   | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|     |   |   | EUR          | EUR       | EUR       | EUR       | EUR       | EUR       |
|     |   | 1   | 2            | 3         | 4         | 5         | 6         |           |
| 1   | Steuern und ähnliche Abgaben                            |   | 2.704.582,76 | 2.473.600 | 2.816.100 | 2.972.900 | 3.085.900 | 3.206.300 |
|     | • 60110000  | Grundsteuer A   | 18.354,38    | 17.600    | 19.200    | 19.200    | 19.200    | 19.200    |
|     | • 60120000  | Grundsteuer B   | 349.465,53   | 350.700   | 381.800   | 381.800   | 381.800   | 381.800   |
|     | • 60130000  | Gewerbesteuer   | 546.064,93   | 130.000   | 300.000   | 418.000   | 428.900   | 447.800   |
|     | • 60210000  | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   | 1.450.959,04 | 1.605.100 | 1.757.000 | 1.783.800 | 1.878.400 | 1.972.300 |
|     | • 60220000  | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 180.182,50   | 208.400   | 186.200   | 192.400   | 196.300   | 200.200   |
|     | • 60310000  | Vergnügungssteuer   | 1.440,00     | 1.500     | 1.500     | 1.500     | 1.500     | 1.500     |
|     | • 60320000  | Hundesteuer   | 13.393,60    | 13.800    | 13.800    | 13.800    | 13.800    | 13.800    |
|     | • 60340000  | Zweitwohnungssteuer   | 21.572,78    | 22.500    | 20.000    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
|     | • 60510000  | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                    | 123.150,00   | 124.000   | 136.600   | 142.400   | 146.000   | 149.700   |
| 2   | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen    |   | 1.017.888,48 | 1.889.900 | 2.820.800 | 3.095.700 | 3.082.800 | 2.855.200 |
|     | + • 61110000  | Schlüsselzuweisungen vom Land   | 406.257,50   | 1.303.400 | 2.123.400 | 2.384.000 | 2.357.400 | 2.118.700 |
|     | + • 61310000  | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land  | 683,58       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|     | + • 61400000  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund  | 9.102,00     | 12.000    | 12.000    | 12.000    | 12.000    | 12.000    |
|     | + • 61410000  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 601.845,40   | 574.500   | 685.400   | 699.700   | 713.400   | 724.500   |
| 3   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         |   | 0,00         | 11.000    | 2.000     | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
|     | + • 62130000  | Leistungen von Sozialleistungsträgern incl. Erstattung aus der Pflegeversicherung | 0,00         | 11.000    | 2.000     | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
| 4   | + Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen |   | 520.183,46   | 625.400   | 673.600   | 663.800   | 709.600   | 879.600   |
|     | + • 63110000  | Verwaltungsgebühren   | 24.304,74    | 22.100    | 22.200    | 22.400    | 23.200    | 23.200    |
|     | + • 63210000  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte  | 323.407,31   | 426.300   | 495.900   | 484.900   | 529.900   | 699.900   |
|     | + • 63610010  | Fremdenverkehrsbeitrag Gewerbe  | 9.941,00     | 9.500     | 9.500     | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
|     | + • 63610020  | Übernachtungsabgabe   | 19.822,78    | 20.000    | 18.000    | 18.000    | 18.000    | 18.000    |
|     | + • 63610030  | Tageskurtaxe  | 135.992,44   | 140.000   | 120.000   | 120.000   | 120.000   | 120.000   |
|     | + • 63610040  | Jahreskurtaxe   | 6.715,19     | 7.500     | 8.000     | 8.500     | 8.500     | 8.500     |
| 5   | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte           |   | 267.671,28   | 152.800   | 200.800   | 137.600   | 136.600   | 136.900   |
|     | + • 64110000  | Mieten und Pachten 19 %   | 165.010,32   | 71.300    | 140.800   | 88.600    | 87.600    | 87.900    |
|     | + • 64110010  | Mieten und Pachten 7 %  | 23.090,73    | 35.000    | 10.000    | 0         | 0         | 0         |
|     | + • 64210000  | Einzahlungen aus Verkauf  | 64.175,82    | 33.500    | 34.000    | 34.000    | 34.000    | 34.000    |
|     | + • 64210010  | Einzahlungen aus Verkauf 7 %  | 15.054,61    | 13.000    | 16.000    | 15.000    | 15.000    | 15.000    |
|     | + • 64210020  | Einzahlungen aus Verkauf ohne USt z.B. Wertgutscheine                             | 339,80       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  |   | 199.337,15   | 251.550   | 161.650   | 111.550   | 118.150   | 113.150   |
|     | + • 64800000  | Erstattungen vom Bund   | 1.617,07     | 100       | 1.900     | 200       | 6.200     | 200       |
|     | + • 64810000  | Erstattungen vom Land   | 0,00         | 0         | 1.000     | 0         | 0         | 0         |
|     | + • 64820000  | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                  | 9.511,70     | 9.500     | 10.100    | 10.100    | 10.100    | 10.100    |
|     | + • 64830000  | Erstattungen von Zweckverbänden   | 4.736,59     | 2.000     | 10.000    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
|     | + • 64850000  | Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen        | 0,00         | 21.500    | 15.600    | 15.900    | 16.200    | 16.500    |
|     | + • 64880000  | Erstattungen von übrigen Bereichen  | 183.471,79   | 218.450   | 123.050   | 75.350    | 75.650    | 76.350    |
| 7   | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                      |   | 4.390,99     | 13.900    | 1.900     | 1.550     | 1.300     | 1.100     |
|     | + • 66150000  | Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen    | 4.301,20     | 6.800     | 800       | 450       | 200       | 0         |
|     | + • 66170000  | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten   | 0,00         | 7.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|     | + • 66990000  | Sonstige Finanzeinzahlungen   | 89,79        | 100       | 100       | 100       | 100       | 100       |
| 8   | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen               |   | 69.857,19    | 80.000    | 92.000    | 92.000    | 92.000    | 92.000    |
|     | + • 65110000  | Konzessionsabgaben  | 63.500,00    | 73.000    | 78.000    | 78.000    | 78.000    | 78.000    |
|     | + • 65610000  | Bußgelder   | 0,00         | 0         | 7.000     | 7.000     | 7.000     | 7.000     |
|     | + • 65620000  | Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen                              | 1.608,12     | 4.500     | 4.500     | 4.500     | 4.500     | 4.500     |
|     | + • 65910000  | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                          | 1.180,66     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

| Nr.      | Finanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten |  | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|----------|---|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          |   |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR      | 2025<br>EUR      | 2026<br>EUR      | 2027<br>EUR      |
|          |   |  | 1                   | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                |
|          | + • 65910010  | Vermischte Einnahmen aus Budgetierung  | 3.568,41            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| <b>9</b> | <b>=</b>  | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                       | <b>4.783.911,31</b> | <b>5.498.150</b> | <b>6.768.850</b> | <b>7.077.100</b> | <b>7.228.350</b> | <b>7.286.250</b> |
| 10       | -   | Personalauszahlungen   | 1.610.913,26        | 1.719.400        | 1.870.250        | 1.979.600        | 2.073.300        | 2.157.100        |
|          | - • 70110000  | Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 245.002,77          | 228.500          | 244.900          | 257.200          | 270.000          | 283.500          |
|          | - • 70120000  | Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 901.776,38          | 1.005.950        | 1.083.900        | 1.150.300        | 1.204.000        | 1.248.800        |
|          | - • 70190000  | Auszahlungen von Dienstbezügen Sonstige Beschäftigte   | 3.448,33            | 4.800            | 5.300            | 5.600            | 5.900            | 6.100            |
|          | - • 70210000  | Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 180.983,34          | 166.600          | 205.000          | 215.300          | 225.900          | 237.400          |
|          | - • 70220000  | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 75.631,54           | 89.250           | 98.400           | 104.500          | 109.300          | 113.400          |
|          | - • 70290000  | Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte  | 8,82                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | - • 70320000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                          | 191.390,15          | 212.650          | 220.980          | 234.300          | 245.200          | 254.300          |
|          | - • 70390000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte                           | 421,99              | 1.150            | 1.150            | 1.200            | 1.300            | 1.300            |
|          | - • 70410000  | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 12.249,94           | 10.500           | 10.620           | 11.200           | 11.700           | 12.300           |
| 12       | -   | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.037.831,88        | 1.430.700        | 1.572.000        | 1.130.300        | 1.137.800        | 1.039.300        |
|          | - • 72110000  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 37.147,15           | 129.200          | 118.500          | 49.200           | 48.700           | 48.700           |
|          | - • 72120000  | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 178.765,89          | 260.800          | 301.200          | 313.200          | 315.200          | 215.200          |
|          | - • 72210000  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 21.756,21           | 29.700           | 34.000           | 22.200           | 23.200           | 23.200           |
|          | - • 72220000  | Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 35.408,56           | 39.100           | 53.200           | 34.800           | 34.800           | 34.800           |
|          | - • 72310000  | Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 142.163,97          | 197.900          | 96.900           | 25.400           | 25.400           | 25.400           |
|          | - • 72410000  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 259.552,06          | 415.700          | 354.900          | 338.400          | 337.400          | 337.400          |
|          | - • 72510000  | Haltung von Fahrzeugen   | 43.580,04           | 47.500           | 73.000           | 18.800           | 18.800           | 18.800           |
|          | - • 72610000  | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 42.900,32           | 52.000           | 49.800           | 34.500           | 34.500           | 34.500           |
|          | - • 72710000  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 148.280,89          | 127.000          | 155.000          | 157.000          | 163.000          | 164.500          |
|          | - • 72710001  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen- Anteil Gemeinde                             | 26.641,40           | 31.000           | 31.200           | 31.500           | 31.500           | 31.500           |
|          | - • 72710002  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Übergangslösung Sanierung Roggenbachschule | 0,00                | 0                | 200.000          | 0                | 0                | 0                |
|          | - • 72710010  | Gästewerbung   | 52.756,58           | 55.000           | 55.000           | 55.000           | 55.000           | 55.000           |
|          | - • 72710020  | Gästeunterhaltung  | 11.570,83           | 10.000           | 11.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
|          | - • 72710030  | Konus  | 20.461,46           | 27.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
|          | - • 72740000  | Lehr- und Unterrichtsmaterial  | 2.746,76            | 3.000            | 3.200            | 3.200            | 3.200            | 3.200            |
|          | - • 72750000  | Lernmittel   | 13.996,76           | 5.700            | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
|          | - • 72910000  | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen   | 103,00              | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 13       | -   | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | 8.426,75            | 7.700            | 50.200           | 80.200           | 120.200          | 155.200          |
|          | - • 75170000  | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute  | 8.246,09            | 7.500            | 50.000           | 80.000           | 120.000          | 155.000          |
|          | - • 75990000  | Sonstige Finanzauszahlungen  | 180,66              | 200              | 200              | 200              | 200              | 200              |
| 14       | -   | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)  | 3.521.412,51        | 2.702.100        | 2.477.000        | 2.899.800        | 3.356.900        | 3.619.400        |
|          | - • 73120000  | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 801.762,39          | 870.700          | 1.050.000        | 1.060.000        | 1.070.000        | 1.070.000        |
|          | - • 73130000  | Zuweisungen an Zweckverbände   | 0,00                | 10.000           | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 8.000            |
|          | - • 73170000  | Zuschüsse an private Unternehmen   | 103.000,00          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | - • 73180000  | Zuschüsse an übrige Bereiche   | 13.751,86           | 15.000           | 16.400           | 16.400           | 16.400           | 16.400           |

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

| Nr.       | Finanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten |  | Ergebnis              | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|-----------|---|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |   |  | 2022<br>EUR           | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR      | 2025<br>EUR      | 2026<br>EUR      | 2027<br>EUR      |
|           |   |  | 1                     | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                |
|           | - • 73310000  | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen                          | - 252,29              | 11.000           | 11.000           | 11.000           | 11.000           | 11.000           |
|           | - • 73410000  | Gewerbesteuerumlage  | 199.948,13            | 13.400           | 30.900           | 41.200           | 41.200           | 41.200           |
|           | - • 73710000  | Allgemeine Umlagen an das Land   | 1.097.734,10          | 750.400          | 553.600          | 719.600          | 895.600          | 1.002.800        |
|           | - • 73720000  | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 1.299.952,81          | 1.023.600        | 799.100          | 1.035.600        | 1.306.700        | 1.462.000        |
|           | - • 73730000  | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände  | 5.515,51              | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 8.000            | 8.000            |
| 15        | -   | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 255.328,44            | 222.200          | 254.500          | 232.000          | 237.700          | 230.100          |
|           | - • 74110000  | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 19.970,30             | 12.200           | 12.300           | 12.300           | 12.300           | 12.300           |
|           | - • 74210000  | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 12.968,44             | 13.500           | 16.000           | 13.500           | 14.500           | 13.500           |
|           | - • 74220000  | Verfüungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)   | 404,17                | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
|           | - • 74290000  | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                         | 8.490,29              | 11.700           | 9.500            | 9.000            | 9.000            | 9.000            |
|           | - • 74310000  | Geschäftsauszahlungen  | 139.062,51            | 112.400          | 142.700          | 124.200          | 128.900          | 122.300          |
|           | - • 74410000  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 56.410,75             | 63.200           | 64.600           | 63.600           | 63.600           | 63.600           |
|           | - • 74510000  | Erstattungen an das Land   | 4.363,71              | 200              | 200              | 200              | 200              | 200              |
|           | - • 74520000  | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 10.388,15             | 5.000            | 5.200            | 5.200            | 5.200            | 5.200            |
|           | - • 74820000  | Säumniszuschläge u.ä.  | 3.270,12              | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| <b>16</b> | <b>=</b>  | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>6.433.912,84</b>   | <b>6.082.100</b> | <b>6.223.950</b> | <b>6.321.900</b> | <b>6.925.900</b> | <b>7.201.100</b> |
| <b>17</b> | <b>=</b>  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>                                  | <b>- 1.650.001,53</b> | <b>- 583.950</b> | <b>544.900</b>   | <b>755.200</b>   | <b>302.450</b>   | <b>85.150</b>    |
| 18        | +   | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 93.000,00             | 1.027.700        | 595.500          | 1.316.600        | 1.200.000        | 66.600           |
|           | + • 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund   | 0,00                  | 152.000          | 152.000          | 0                | 0                | 0                |
|           | + • 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land   | 93.000,00             | 858.700          | 353.500          | 1.316.600        | 1.200.000        | 66.600           |
|           | + • 68180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen  | 0,00                  | 17.000           | 90.000           | 0                | 0                | 0                |
| 19        | +   | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit       | 15.927,00             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|           | + • 68910000  | Beiträge und ähnliche Entgelte   | 15.927,00             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20        | +   | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen  | 112.289,00            | 677.500          | 522.300          | 742.300          | 742.300          | 65.000           |
|           | + • 68210000  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                 | 110.259,00            | 677.000          | 522.300          | 742.300          | 742.300          | 65.000           |
|           | + • 68312000  | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 2.030,00              | 500              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 21        | +   | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen  | 41.370,01             | 327.700          | 9.200            | 6.200            | 6.200            | 1.200            |
|           | + • 68850000  | Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen     | 38.000,00             | 320.000          | 8.000            | 5.000            | 5.000            | 0                |
|           | + • 68880000  | Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche                                   | 3.370,01              | 7.700            | 1.200            | 1.200            | 1.200            | 1.200            |
| 22        | +   | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit  | 0,00                  | 42.000           | 42.000           | 0                | 0                | 0                |
|           | + • 68710000  | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen   | 0,00                  | 42.000           | 42.000           | 0                | 0                | 0                |
| <b>23</b> | <b>=</b>  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>262.586,01</b>     | <b>2.074.900</b> | <b>1.169.000</b> | <b>2.065.100</b> | <b>1.948.500</b> | <b>132.800</b>   |
| 24        | -   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                      | 0,00                  | 65.250           | 560.000          | 0                | 0                | 0                |
|           | - • 78210000  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                      | 0,00                  | 65.250           | 560.000          | 0                | 0                | 0                |
| 25        | -   | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 747.074,27            | 1.887.400        | 2.573.000        | 3.422.500        | 3.022.500        | 1.162.500        |
|           | - • 78710000  | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 593.748,28            | 1.363.000        | 1.506.500        | 2.300.000        | 2.100.000        | 200.000          |
|           | - • 78720000  | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 153.325,99            | 524.400          | 1.066.500        | 1.122.500        | 922.500          | 962.500          |
| 26        | -   | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                       | 32.429,37             | 88.500           | 287.800          | 16.000           | 136.000          | 16.000           |

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

| Nr.       | Finanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten |   | Ergebnis              | Ansatz           | Ansatz            | Planung            | Planung            | Planung            |
|-----------|---|---|-----------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           |   |   | 2022<br>EUR           | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR       | 2025<br>EUR        | 2026<br>EUR        | 2027<br>EUR        |
|           |   |   | 1                     | 2                | 3                 | 4                  | 5                  | 6                  |
|           | - • 78310000  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 4.760,00              | 28.500           | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | - • 78312000  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                   | 27.669,37             | 60.000           | 287.800           | 16.000             | 136.000            | 16.000             |
| 27        | -   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  | 50,00                 | 0                | 10.000            | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | - • 78530000  | Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten   | 50,00                 | 0                | 10.000            | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28        | -   | Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen  | 34.413,04             | 49.500           | 28.900            | 0                  | 0                  | 200.000            |
|           | - • 78110000  | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land  | 0,00                  | 15.000           | 15.000            | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | - • 78180000  | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche  | 34.413,04             | 34.500           | 13.900            | 0                  | 0                  | 200.000            |
| 29        | -   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   | 18.531,31             | 51.500           | 48.500            | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | - • 78311000  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                 | 18.531,31             | 51.500           | 48.500            | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>30</b> | <b>=</b>  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>832.497,99</b>     | <b>2.142.150</b> | <b>3.508.200</b>  | <b>3.438.500</b>   | <b>3.158.500</b>   | <b>1.378.500</b>   |
| <b>31</b> | <b>=</b>  | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>- 569.911,98</b>   | <b>- 67.250</b>  | <b>-2.339.200</b> | <b>- 1.373.400</b> | <b>- 1.210.000</b> | <b>- 1.245.700</b> |
| <b>32</b> | <b>=</b>  | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>   | <b>- 2.219.913,51</b> | <b>- 651.200</b> | <b>-1.794.300</b> | <b>- 618.200</b>   | <b>- 907.550</b>   | <b>- 1.160.550</b> |
| 33        | +   | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen    | 0,00                  | 0                | 1.800.000         | 1.200.000          | 1.200.000          | 850.000            |
|           | + • 69273000  | Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre                                | 0,00                  | 0                | 1.800.000         | 1.200.000          | 1.200.000          | 850.000            |
| 34        | -   | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen     | 76.314,00             | 76.400           | 100.000           | 100.000            | 100.000            | 170.000            |
|           | - • 79273000  | Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung               | 76.314,00             | 76.400           | 100.000           | 100.000            | 100.000            | 170.000            |
| <b>35</b> | <b>=</b>  | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                      | <b>- 76.314,00</b>    | <b>- 76.400</b>  | <b>1.700.000</b>  | <b>1.100.000</b>   | <b>1.100.000</b>   | <b>680.000</b>     |
| <b>36</b> | <b>=</b>  | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>                  | <b>- 2.296.227,51</b> | <b>- 727.600</b> | <b>-94.300</b>    | <b>481.800</b>     | <b>192.450</b>     | <b>- 480.550</b>   |
|           | <b>nachrichtlich:</b>                               |   |                       |                  |                   |                    |                    |                    |



# **Teilhaushalt 1**

## **Innere Verwaltung**

## Teilergebnishaushalt

### Teilhaushalt I Innere Verwaltung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis              | Ansatz             | Ansatz            |
|-----------|---|-----------------------|--------------------|-------------------|
|           |   | 2022                  | 2023               | 2024              |
|           |   | EUR                   | EUR                | EUR               |
|           |   | 1                     | 2                  | 3                 |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen  | 10.135,20             | 12.000             | 12.000            |
|           | + • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund                     | 10.135,20             | 12.000             | 12.000            |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                      | 13.821,63             | 13.800             | 13.800            |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                 | 13.821,63             | 13.800             | 13.800            |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                | 824,64                | 1.500              | 700               |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren  | 824,64                | 1.500              | 700               |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 7.936,70              | 10.000             | 10.500            |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf  | 7.936,70              | 10.000             | 10.500            |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 53.276,96             | 37.100             | 31.200            |
|           | + • 34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 20.000,00             | 21.500             | 15.600            |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 33.276,96             | 15.600             | 15.600            |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge  | 1.315,12              | 2.000              | 2.000             |
|           | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..                             | 1.315,12              | 2.000              | 2.000             |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                    | <b>87.310,25</b>      | <b>76.400</b>      | <b>70.200</b>     |
| 12        | - Personalaufwendungen  | 1.083.295,46          | 1.112.150          | 1.341.220         |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte  | 225.770,67            | 192.000            | 207.700           |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                  | 525.705,51            | 581.800            | 721.600           |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                       | 168.195,37            | 153.200            | 191.200           |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                       | 46.411,04             | 52.600             | 69.500            |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte        | 106.815,73            | 124.150            | 142.700           |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                     | 10.397,14             | 8.400              | 8.520             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 143.135,38            | 127.400            | 141.400           |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                         | 6.199,45              | 8.000              | 8.000             |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                     | 1.767,92              | 1.500              | 1.800             |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                            | 8.735,13              | 11.200             | 13.200            |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                     | 3.847,31              | 4.300              | 4.300             |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                      | 16.749,80             | 25.800             | 22.700            |
|           | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen   | 10.355,83             | 10.600             | 8.600             |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                    | 23.133,47             | 17.500             | 16.800            |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                            | 72.346,47             | 48.500             | 66.000            |
| 15        | - Abschreibungen  | 47.410,60             | 42.100             | 39.200            |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen      | 47.410,60             | 42.100             | 39.200            |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0                  | 10.000            |
|           | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute  | 0,00                  | 0                  | 10.000            |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 119.589,19            | 106.800            | 124.500           |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                             | 19.685,98             | 12.200             | 12.100            |
|           | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                      | 6.032,44              | 6.500              | 6.500             |
|           | - • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)                                | 604,17                | 1.500              | 1.500             |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten     | 4.046,81              | 5.100              | 5.100             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen  | 55.376,41             | 41.800             | 58.600            |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                      | 34.194,26             | 37.200             | 38.200            |
|           | - • 44820000 Säumniszuschläge u.ä.  | - 350,88              | 2.500              | 2.500             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>               | <b>1.393.430,63</b>   | <b>1.388.450</b>   | <b>1.656.320</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>  | <b>- 1.306.120,38</b> | <b>- 1.312.050</b> | <b>-1.586.120</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen   | 361.037,41            | 1.443.171          | 1.645.520         |
|           | + • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 361.037,41            | 518.200            | 523.200           |
|           | + • 38111110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                            | 0,00                  | 340.906            | 292.800           |
|           | + • 38111120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                            | 0,00                  | 44.500             | 57.100            |

## Teilergebnishaushalt

### Teilhaushalt I Innere Verwaltung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|
|           |  | 2022                | 2023             | 2024             |
|           |  | EUR                 | EUR              | EUR              |
|           |  | 1                   | 2                | 3                |
|           | + • 38111121 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                             | 0,00                | 0                | 300              |
|           | + • 38111122 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                             | 0,00                | 218.359          | 206.400          |
|           | + • 38111125 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                          | 0,00                | 21.300           | 21.400           |
|           | + • 38111126 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                             | 0,00                | 299.906          | 544.320          |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 46.819,43           | 125.171          | 39.800           |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 46.819,43           | 38.500           | 38.500           |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00                | 0                | 140              |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00                | 20.671           | 0                |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 46.000           | 430              |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00                | 20.000           | 730              |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>314.217,98</b>   | <b>1.318.000</b> | <b>1.605.720</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 991.902,40</b> | <b>5.950</b>     | <b>19.600</b>    |



## Teilfinanzhaushalt

### Teilhaushalt I Innere Verwaltung

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis              | Ansatz             | Ansatz            |
|-----|---|-----------------------|--------------------|-------------------|
|     |   | 2022<br>EUR           | 2023<br>EUR        | 2024<br>EUR       |
|     |   | 1                     | 2                  | 3                 |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 91.478,64             | 62.600             | 56.400            |
|     | + • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund   | 9.102,00              | 12.000             | 12.000            |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 694,64                | 1.500              | 700               |
|     | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 7.928,30              | 10.000             | 10.500            |
|     | + • 64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen   | 0,00                  | 21.500             | 15.600            |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 72.845,38             | 15.600             | 15.600            |
|     | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen   | 908,32                | 2.000              | 2.000             |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.324.465,53          | 1.346.350          | 1.617.120         |
|     | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 209.127,60            | 192.000            | 207.700           |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 525.705,51            | 581.800            | 721.600           |
|     | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 168.195,37            | 153.200            | 191.200           |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 46.411,04             | 52.600             | 69.500            |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 110.481,23            | 124.150            | 142.700           |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 10.449,94             | 8.400              | 8.520             |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 6.954,46              | 8.000              | 8.000             |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 3.140,15              | 1.500              | 1.800             |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 8.652,90              | 11.200             | 13.200            |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 4.075,84              | 4.300              | 4.300             |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 17.556,74             | 25.800             | 22.700            |
|     | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen   | 10.456,11             | 10.600             | 8.600             |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 19.916,16             | 17.500             | 16.800            |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 60.274,97             | 48.500             | 66.000            |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 19.109,60             | 12.200             | 12.100            |
|     | - • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 6.722,44              | 6.500              | 6.500             |
|     | - • 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)  | 404,17                | 1.500              | 1.500             |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 3.904,20              | 5.100              | 5.100             |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 55.897,76             | 41.800             | 58.600            |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 33.759,22             | 37.200             | 38.200            |
|     | - • 74820000 Säumniszuschläge u.ä.  | 3.270,12              | 2.500              | 2.500             |
|     | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute  | 0,00                  | 0                  | 10.000            |
| 3   | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 1.232.986,89</b> | <b>- 1.283.750</b> | <b>-1.560.720</b> |
| 6   | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   | 110.259,00            | 677.000            | 522.300           |
|     | + • 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden   | 110.259,00            | 677.000            | 522.300           |
| 9   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>110.259,00</b>     | <b>677.000</b>     | <b>522.300</b>    |
| 10  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                  | 65.250             | 440.000           |
|     | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                  | 65.250             | 440.000           |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00                  | 36.000             | 60.000            |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 0,00                  | 30.000             | 60.000            |
|     | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 0,00                  | 6.000              | 0                 |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 15.401,42             | 30.000             | 157.800           |
|     | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze              | 4.760,00              | 8.000              | 0                 |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 10.641,42             | 22.000             | 157.800           |
| 13  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  | 50,00                 | 0                  | 10.000            |
|     | - • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten  | 50,00                 | 0                  | 10.000            |
| 15  | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   | 0,00                  | 47.000             | 48.500            |

## Teilfinanzhaushalt

### Teilhaushalt I Innere Verwaltung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis              | Ansatz           | Ansatz            |
|-----------|--|-----------------------|------------------|-------------------|
|           |  | 2022<br>EUR           | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR       |
|           |  | 1                     | 2                | 3                 |
|           | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                 | 0,00                  | 47.000           | 48.500            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>  | <b>15.451,42</b>      | <b>178.250</b>   | <b>716.300</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b> | <b>94.807,58</b>      | <b>498.750</b>   | <b>-194.000</b>   |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                    | <b>- 1.138.179,31</b> | <b>- 785.000</b> | <b>-1.754.720</b> |

### Teilergebnishaushalt

#### 11.10 Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 256.514,26          | 259.500          | 259.300         |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte   | 128.534,90          | 120.000          | 128.500         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 8.141,21            | 10.000           | 0               |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 114.553,92          | 123.200          | 127.300         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 685,06              | 900              | 0               |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.621,17            | 2.000            | 0               |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                      | 2.978,00            | 3.400            | 3.500           |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 36.391,50           | 7.000            | 12.000          |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 1.819,91            | 1.000            | 1.000           |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 4.131,66            | 1.000            | 1.000           |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 30.439,93           | 5.000            | 10.000          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 19.723,39           | 14.800           | 21.500          |
|           | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                       | 6.032,44            | 6.500            | 6.500           |
|           | - • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)                                 | 604,17              | 1.500            | 1.500           |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 12.773,43           | 6.500            | 13.200          |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 313,35              | 300              | 300             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>312.629,15</b>   | <b>281.300</b>   | <b>292.800</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 312.629,15</b> | <b>- 281.300</b> | <b>-292.800</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00                | 340.906          | 292.800         |
|           | + • 38111110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                             | 0,00                | 340.906          | 292.800         |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00                | 65.906           | 0               |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00                | 5.906            | 0               |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 40.000           | 0               |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00                | 20.000           | 0               |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>         | <b>275.000</b>   | <b>292.800</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 312.629,15</b> | <b>- 6.300</b>   | <b>0</b>        |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.10 Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 303.487,45          | 281.300          | 292.800         |
|           | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte   | 118.758,55          | 120.000          | 128.500         |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte   | 8.141,21            | 10.000           | 0               |
|           | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 114.553,92          | 123.200          | 127.300         |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte  | 685,06              | 900              | 0               |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte   | 1.621,17            | 2.000            | 0               |
|           | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete   | 3.000,00            | 3.400            | 3.500           |
|           | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen   | 1.819,91            | 1.000            | 1.000           |
|           | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte  | 3.952,36            | 1.000            | 1.000           |
|           | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen   | 29.990,47           | 5.000            | 10.000          |
|           | - • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit   | 6.722,44            | 6.500            | 6.500           |
|           | - • 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)   | 404,17              | 1.500            | 1.500           |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen   | 13.524,84           | 6.500            | 13.200          |
|           | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben   | 313,35              | 300              | 300             |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>      | <b>- 303.487,45</b> | <b>- 281.300</b> | <b>-292.800</b> |
| 12        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0,00                | 0                | 13.000          |
|           | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                   | 0,00                | 0                | 13.000          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>13.000</b>   |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>-13.000</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                    | <b>- 303.487,45</b> | <b>- 281.300</b> | <b>-305.800</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.10.0000-Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister</b>                                  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 13.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 13.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 13.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -13.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 13.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 11.20 Organisation und EDV

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022               | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR                | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 5.778,06           | 6.750           | 4.600          |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 4.230,14           | 5.000           | 3.400          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 377,97             | 500             | 300            |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.169,95           | 1.250           | 900            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 38.287,09          | 40.000          | 50.000         |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 38.287,09          | 40.000          | 50.000         |
| 15        | - Abschreibungen   | 705,06             | 700             | 600            |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 705,06             | 700             | 600            |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 793,34             | 1.900           | 1.900          |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 793,34             | 1.900           | 1.900          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>45.563,55</b>   | <b>49.350</b>   | <b>57.100</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 45.563,55</b> | <b>- 49.350</b> | <b>-57.100</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00               | 44.500          | 57.100         |
|           | + • 38111120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                             | 0,00               | 44.500          | 57.100         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>        | <b>44.500</b>   | <b>57.100</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 45.563,55</b> | <b>- 4.850</b>  | <b>0</b>       |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.20 Organisation und EDV

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis           | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|--------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                  | 2                | 3               |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 34.545,07          | 48.650           | 56.500          |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte   | 4.230,14           | 5.000            | 3.400           |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte  | 377,97             | 500              | 300             |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte   | 1.169,95           | 1.250            | 900             |
|           | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen   | 27.973,67          | 40.000           | 50.000          |
|           | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben   | 793,34             | 1.900            | 1.900           |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>      | <b>- 34.545,07</b> | <b>- 48.650</b>  | <b>-56.500</b>  |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0,00               | 6.000            | 0               |
|           | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen   | 0,00               | 6.000            | 0               |
| 12        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0,00               | 0                | 55.000          |
|           | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                   | 0,00               | 0                | 55.000          |
| 15        | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen  | 0,00               | 47.000           | 48.500          |
|           | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                 | 0,00               | 47.000           | 48.500          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>  | <b>0,00</b>        | <b>53.000</b>    | <b>103.500</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b> | <b>0,00</b>        | <b>- 53.000</b>  | <b>-103.500</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                    | <b>- 34.545,07</b> | <b>- 101.650</b> | <b>-160.000</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.20.0000-EDV Hardware, Software, RZ, und TK-Anlage</b>                             |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 5.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 5.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 5.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -5.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 5.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.20.0000-EDV Hardware, Software, RZ, und TK-Anlage</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Klimaanlage Server-Raum (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 6.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 6.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 6.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 6.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 6.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |



### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz         | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|----------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR    | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6              | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.20.0000-EDV Hardware, Software, RZ, und TK-Anlage</b> |  |                              |                      |   |                        |             |                |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Server (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>                |  |                              |                      |   |                        |             |                |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 50.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 50.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>50.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>-50.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>50.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz        | Ansatz        | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|---------------|---------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR   | 2024<br>EUR   | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5             | 6             | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.20.0000-EDV Hardware, Software, RZ, und TK-Anlage</b>                         |  |                              |                      |   |                        |               |               |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 004-Einführung Digitale Signatur (frühes Scannen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |               |               |                      |             |             |             |                                  |
| 12   | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 47.000        | 48.500        | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 47.000        | 48.500        | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>47.000</b> | <b>48.500</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 47.000    | -48.500     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 47.000      | 48.500      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 11.21 Personalwesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz        |
|-----------|--|-------------|----------|---------------|
|           |  | 2022        | 2023     | 2024          |
|           |  | EUR         | EUR      | EUR           |
|           |  | 1           | 2        | 3             |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 0,00        | 0        | 6.800         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 0,00        | 0        | 5.300         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 0,00        | 0        | 500           |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 0,00        | 0        | 1.000         |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00        | 0        | 300           |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 0,00        | 0        | 300           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>7.100</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-7.100</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00        | 0        | 300           |
|           | + • 38111121 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                             | 0,00        | 0        | 300           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>300</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-6.800</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.21 Personalwesen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|--|-------------|-------------|-------------|
|     |  | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |  | 1           | 2           | 3           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 0,00        | 0           | 7.100       |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte   | 0,00        | 0           | 5.300       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte  | 0,00        | 0           | 500         |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                             | 0,00        | 0           | 1.000       |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte  | 0,00        | 0           | 300         |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) | 0,00        | 0           | -7.100      |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)               | 0,00        | 0           | -7.100      |

### Teilergebnishaushalt

#### 11.22 Finanzverwaltung, Kasse

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022                | 2023             | 2024            |
|           |  | EUR                 | EUR              | EUR             |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 20.020,00           | 21.600           | 15.700          |
|           | + • 34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen  | 20.000,00           | 21.500           | 15.600          |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 20,00               | 100              | 100             |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 1.315,12            | 2.000            | 2.000           |
|           | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..                              | 1.315,12            | 2.000            | 2.000           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>21.335,12</b>    | <b>23.600</b>    | <b>17.700</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 216.267,97          | 180.100          | 198.300         |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte   | 97.235,77           | 72.000           | 79.200          |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 45.472,02           | 56.500           | 38.600          |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 53.641,45           | 30.000           | 63.900          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 3.823,14            | 5.100            | 3.400           |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 8.696,45            | 11.500           | 8.200           |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                      | 7.399,14            | 5.000            | 5.000           |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 5.718,28            | 4.100            | 5.100           |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 0,00                | 100              | 100             |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 34,52               | 0                | 2.000           |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 5.683,76            | 4.000            | 3.000           |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0,00                | 0                | 10.000          |
|           | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   | 0,00                | 0                | 10.000          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 12.290,35           | 4.700            | 10.700          |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                              | 5.129,25            | 100              | 100             |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten      | 80,00               | 100              | 100             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 7.431,98            | 2.000            | 8.000           |
|           | - • 44820000 Säumniszuschläge u.ä.   | - 350,88            | 2.500            | 2.500           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>234.276,60</b>   | <b>188.900</b>   | <b>224.100</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 212.941,48</b> | <b>- 165.300</b> | <b>-206.400</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00                | 222.359          | 206.400         |
|           | + • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00                | 4.000            | 0               |
|           | + • 38111122 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                             | 0,00                | 218.359          | 206.400         |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00                | 8.859            | 0               |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00                | 8.859            | 0               |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>         | <b>213.500</b>   | <b>206.400</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 212.941,48</b> | <b>48.200</b>    | <b>0</b>        |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.22 Finanzverwaltung, Kasse

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 918,32       | 23.600      | 17.700      |
|     | + • 64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen   | 0,00         | 21.500      | 15.600      |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 10,00        | 100         | 100         |
|     | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen   | 908,32       | 2.000       | 2.000       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 231.737,02   | 188.900     | 224.100     |
|     | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 90.369,05    | 72.000      | 79.200      |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 45.472,02    | 56.500      | 38.600      |
|     | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 53.641,45    | 30.000      | 63.900      |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 3.823,14     | 5.100       | 3.400       |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 9.638,25     | 11.500      | 8.200       |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 7.429,94     | 5.000       | 5.000       |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 0,00         | 100         | 100         |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 34,52        | 0           | 2.000       |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 5.417,30     | 4.000       | 3.000       |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 5.129,25     | 100         | 100         |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 80,00        | 100         | 100         |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 7.431,98     | 2.000       | 8.000       |
|     | - • 74820000 Säumniszuschläge u.ä.  | 3.270,12     | 2.500       | 2.500       |
|     | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute  | 0,00         | 0           | 10.000      |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 230.818,70 | - 165.300   | -206.400    |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 230.818,70 | - 165.300   | -206.400    |

### Teilergebnishaushalt

#### 11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 10.135,20           | 12.000           | 12.000          |
|           | + • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund                      | 10.135,20           | 12.000           | 12.000          |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 1.889,55            | 1.900            | 1.900           |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 1.889,55            | 1.900            | 1.900           |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 32.819,79           | 14.500           | 14.500          |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 32.819,79           | 14.500           | 14.500          |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>44.844,54</b>    | <b>28.400</b>    | <b>28.400</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 414.608,02          | 427.500          | 452.900         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 320.312,59          | 327.300          | 349.000         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 27.282,26           | 29.700           | 36.300          |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 67.013,17           | 70.500           | 67.600          |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 32.504,06           | 40.100           | 37.200          |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 378,10              | 3.500            | 3.000           |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 1.034,56            | 1.000            | 1.200           |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 3.207,49            | 3.200            | 3.200           |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 6.783,16            | 12.300           | 10.200          |
|           | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen  | 10.355,83           | 10.600           | 8.600           |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 10.158,22           | 9.000            | 8.000           |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 586,70              | 500              | 3.000           |
| 15        | - Abschreibungen   | 14.761,69           | 11.200           | 10.000          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 14.761,69           | 11.200           | 10.000          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 10.099,86           | 3.300            | 4.400           |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                              | 8.387,39            | 2.100            | 2.000           |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 1.712,47            | 1.200            | 2.400           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>471.973,63</b>   | <b>482.100</b>   | <b>504.500</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 427.129,09</b> | <b>- 453.700</b> | <b>-476.100</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 361.037,41          | 535.500          | 544.600         |
|           | + • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 361.037,41          | 514.200          | 523.200         |
|           | + • 38111125 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                          | 0,00                | 21.300           | 21.400          |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 37.434,26           | 30.500           | 30.500          |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 37.434,26           | 30.500           | 30.500          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>323.603,15</b>   | <b>505.000</b>   | <b>514.100</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 103.525,94</b> | <b>51.300</b>    | <b>38.000</b>   |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 81.500,21    | 26.500      | 26.500      |
|     | + • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund   | 9.102,00     | 12.000      | 12.000      |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 72.398,21    | 14.500      | 14.500      |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 457.171,48   | 470.900     | 494.500     |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 320.312,59   | 327.300     | 349.000     |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 27.282,26    | 29.700      | 36.300      |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 68.968,36    | 70.500      | 67.600      |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 236,63       | 3.500       | 3.000       |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 1.687,74     | 1.000       | 1.200       |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 3.125,26     | 3.200       | 3.200       |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 6.580,41     | 12.300      | 10.200      |
|     | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen   | 10.456,11    | 10.600      | 8.600       |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 8.322,28     | 9.000       | 8.000       |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 586,70       | 500         | 3.000       |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 8.014,27     | 2.100       | 2.000       |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 1.598,87     | 1.200       | 2.400       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 375.671,27 | - 444.400   | -468.000    |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00         | 30.000      | 60.000      |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 0,00         | 30.000      | 60.000      |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00         | 17.000      | 59.300      |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 0,00         | 17.000      | 59.300      |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 0,00         | 47.000      | 119.300     |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)                     | 0,00         | - 47.000    | -119.300    |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 375.671,27 | - 491.400   | -587.300    |



### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.25.0300-Leistungen zentraler Werkstätten, Werkhof</b>                             |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 16.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 16.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 16.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -16.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 16.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.25.0300-Leistungen zentraler Werkstätten, Werkhof</b>                   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Schaffung weiterer Umkleiden im Werkhof (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 60.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 60.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 60.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 30.000    | -60.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 60.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

|  |   |
|--|---|
| <b>11250300 Leistungen zentraler Werkstätten, Werkhof 002 Schaffung weiterer Umkleiden im Werkhof 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</b> |   |
| Sperrvermerk   | Sperrvermerk über 52.000 €, ausdrücklich ausgenommen sind Planungsleistungen bis 8.000 €. |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz   | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|--|--|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|  |  | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|  |  | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5        | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 11.25.0500-Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten, Fuhrpark</b>                       |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 43.300   | 0                 | 0        | 120.000  | 0        |                            |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 43.300   | 0                 | 0        | 120.000  | 0        |                            |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 43.300   | 0                 | 0        | 120.000  | 0        |                            |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | - 17.000 | -43.300  | 0                 | 0        | -120.000 | 0        |                            |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 43.300   | 0                 | 0        | 120.000  | 0        |                            |

53

## Teilergebnishaushalt

### 11.26 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022                | 2023             | 2024            |
|           |  | EUR                 | EUR              | EUR             |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 11.932,08           | 11.900           | 11.900          |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 11.932,08           | 11.900           | 11.900          |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 274,64              | 500              | 500             |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 274,64              | 500              | 500             |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 7.936,70            | 10.000           | 10.500          |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   | 7.936,70            | 10.000           | 10.500          |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 437,17              | 1.000            | 1.000           |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 437,17              | 1.000            | 1.000           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>20.580,59</b>    | <b>23.400</b>    | <b>23.900</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 190.127,15          | 238.300          | 419.320         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 147.549,55          | 183.000          | 325.300         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 14.242,61           | 16.400           | 29.000          |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 28.314,99           | 38.900           | 65.000          |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                      | 20,00               | 0                | 20              |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 30.234,45           | 36.200           | 36.800          |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 5.821,35            | 4.500            | 5.000           |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 733,36              | 400              | 500             |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 3.673,21            | 7.000            | 7.000           |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                      | 3.847,31            | 4.300            | 4.300           |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 9.966,64            | 13.500           | 12.500          |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 3.159,83            | 3.500            | 4.500           |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 3.032,75            | 3.000            | 3.000           |
| 15        | - Abschreibungen   | 31.943,85           | 30.200           | 28.600          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 31.943,85           | 30.200           | 28.600          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 76.675,95           | 82.000           | 83.500          |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                              | 6.169,34            | 10.000           | 10.000          |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten      | 3.966,81            | 5.000            | 5.000           |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 33.452,23           | 32.000           | 32.500          |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 33.087,57           | 35.000           | 36.000          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>328.981,40</b>   | <b>386.700</b>   | <b>568.220</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 308.400,81</b> | <b>- 363.300</b> | <b>-544.320</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00                | 299.906          | 544.320         |
|           | + • 38111126 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                             | 0,00                | 299.906          | 544.320         |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 9.385,17            | 13.906           | 8.000           |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 9.385,17            | 8.000            | 8.000           |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00                | 5.906            | 0               |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 9.385,17</b>   | <b>286.000</b>   | <b>536.320</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 317.785,98</b> | <b>- 77.300</b>  | <b>-8.000</b>   |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.26 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 8.645,11     | 11.500      | 12.000      |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 279,64       | 500         | 500         |
|     | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 7.928,30     | 10.000      | 10.500      |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 437,17       | 1.000       | 1.000       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 297.518,21   | 356.500     | 539.620     |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 147.549,55   | 183.000     | 325.300     |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 14.242,61    | 16.400      | 29.000      |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 29.083,50    | 38.900      | 65.000      |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 20,00        | 0           | 20          |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 6.717,83     | 4.500       | 5.000       |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 1.452,41     | 400         | 500         |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 3.673,21     | 7.000       | 7.000       |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 4.075,84     | 4.300       | 4.300       |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 10.976,33    | 13.500      | 12.500      |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 2.224,22     | 3.500       | 4.500       |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 1.724,13     | 3.000       | 3.000       |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 5.966,08     | 10.000      | 10.000      |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 3.824,20     | 5.000       | 5.000       |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 33.335,77    | 32.000      | 32.500      |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 32.652,53    | 35.000      | 36.000      |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 288.873,10 | - 345.000   | - 527.620   |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 15.401,42    | 13.000      | 30.500      |
|     | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze              | 4.760,00     | 8.000       | 0           |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 10.641,42    | 5.000       | 30.500      |
| 13  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  | 50,00        | 0           | 10.000      |
|     | - • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten  | 50,00        | 0           | 10.000      |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 15.451,42    | 13.000      | 40.500      |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)                     | - 15.451,42  | - 13.000    | - 40.500    |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 304.324,52 | - 358.000   | - 568.120   |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.26.0000-Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung</b>                             |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.401,42              | 5.000       | 30.500      | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |
|  | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 4.760,00               | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                   | 0                            | 0                    | 0                                       | 10.641,42              | 5.000       | 30.500      | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.401,42              | 5.000       | 30.500      | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 15.401,42            | - 5.000     | -30.500     | 0                    | -5.000      | -5.000      | -5.000      |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.401,42              | 5.000       | 30.500      | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |

56

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                        | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz         | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|----------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR    | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6              | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.26.0000-Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung</b>                 |   |                              |                      |   |                        |             |                |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanl. (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |                |                      |             |             |             |                                  |
| 10   | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                                      | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 10.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 10.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>13</b>  | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>10.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>-10.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>16</b>  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                       | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>10.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

**11260000 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung 003 Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanl. 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten**

|              |                            |
|--------------|----------------------------|
| Sperrvermerk | Sperrvermerk über 10.000 € |
|--------------|----------------------------|

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                        | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz   | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|---|---|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|   |   | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|   |   | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5        | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 11.26.0000-Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung</b>                                  |   |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 004-Stammkapital Badischer Gemeinde-Versicherungs- Verband (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| 10  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                                      | 0                      | 0                 | 0                                 | 50,00               | 0        | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
|   | - • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten                  | 0                      | 0                 | 0                                 | 50,00               | 0        | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 13  | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>50,00</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |                            |
| 14  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                  | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>- 50,00</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |                            |
| 16  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                       | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>50,00</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |                            |

58

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz       | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|--|--|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|  |  | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR     | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|  |  | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5            | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 11.26.0000-Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung</b>                         |  |                        |                   |                                   |                     |              |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 006-Aktualisierung und Neugestaltung der Homepage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                        |                   |                                   |                     |              |          |                   |          |          |          |                            |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 8.000        | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
|  | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 8.000        | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                                    | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>8.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |                            |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 8.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 8.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |



### Teilergebnishaushalt

#### 11.33 Grundstückmanagement

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|---------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022          | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR           | EUR            | EUR           |
|           |  | 1             | 2              | 3             |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 550,00        | 1.000          | 200           |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 550,00        | 1.000          | 200           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>550,00</b> | <b>1.000</b>   | <b>200</b>    |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 6,30          | 100            | 2.500         |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 6,30          | 100            | 2.500         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>6,30</b>   | <b>100</b>     | <b>2.500</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>543,70</b> | <b>900</b>     | <b>-2.300</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00          | 6.000          | 1.300         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00          | 0              | 140           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00          | 6.000          | 430           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00          | 0              | 730           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>   | <b>- 6.000</b> | <b>-1.300</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>543,70</b> | <b>- 5.100</b> | <b>-3.600</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 11.33 Grundstückmanagement

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz         |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR    |
|           |   | 1                 | 2              | 3              |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 415,00            | 1.000          | 200            |
|           | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 415,00            | 1.000          | 200            |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 6,30              | 100            | 2.500          |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 6,30              | 100            | 2.500          |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>408,70</b>     | <b>900</b>     | <b>-2.300</b>  |
| 6         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   | 110.259,00        | 677.000        | 522.300        |
|           | + • 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden   | 110.259,00        | 677.000        | 522.300        |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>110.259,00</b> | <b>677.000</b> | <b>522.300</b> |
| 10        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00              | 65.250         | 440.000        |
|           | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00              | 65.250         | 440.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>0,00</b>       | <b>65.250</b>  | <b>440.000</b> |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>110.259,00</b> | <b>611.750</b> | <b>82.300</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>110.667,70</b> | <b>612.650</b> | <b>80.000</b>  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.33.0100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften</b>                     |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 7   | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 65.250      | 440.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 65.250      | 440.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 65.250      | 440.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 65.250    | -440.000    | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 65.250      | 440.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 11.33.0100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften</b>                          |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 3  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                           | 0                            | 0                    | 0                                       | 110.259,00             | 677.000     | 522.300     | 0                    | 742.300     | 742.300     | 65.000      |                                  |
|  | + • 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden   | 0                            | 0                    | 0                                       | 110.259,00             | 677.000     | 522.300     | 0                    | 742.300     | 742.300     | 65.000      |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 110.259,00             | 677.000     | 522.300     | 0                    | 742.300     | 742.300     | 65.000      |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 110.259,00             | 677.000     | 522.300     | 0                    | 742.300     | 742.300     | 65.000      |                                  |

# **Teilhaushalt 2**

## **Dienstleistungen und**

### **Infrastruktur**

## Teilergebnishaushalt

### Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten                                   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR      |
|           |  | 1                   | 2                | 3                |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 602.528,98          | 574.500          | 685.400          |
|           | + • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                            | 683,58              | 0                | 0                |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land              | 601.845,40          | 574.500          | 685.400          |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                               | 354.784,72          | 348.900          | 356.500          |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen          | 197.394,33          | 193.300          | 199.200          |
|           | + • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen            | 157.390,39          | 155.600          | 157.300          |
| 4         | + Sonstige Transfererträge   | 0,00                | 11.000           | 2.000            |
|           | + • 32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern                               | 0,00                | 11.000           | 2.000            |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                         | 583.165,86          | 623.900          | 672.900          |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 23.565,10           | 20.600           | 21.500           |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                            | 390.496,68          | 426.300          | 495.900          |
|           | + • 33610010 Fremdenverkehrsbeitrag Gewerbe                                      | 9.682,00            | 9.500            | 9.500            |
|           | + • 33610020 Übernachtungsabgabe   | 19.115,60           | 20.000           | 18.000           |
|           | + • 33610030 Tageskurtaxe  | 133.433,35          | 140.000          | 120.000          |
|           | + • 33610040 Jahreskurtaxe   | 6.873,13            | 7.500            | 8.000            |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 264.379,19          | 142.800          | 190.300          |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 170.818,96          | 71.300           | 140.800          |
|           | + • 34110010 Mieten und Pachten 7 %  | 22.640,73           | 35.000           | 10.000           |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   | 55.524,09           | 23.500           | 23.500           |
|           | + • 34210010 Erträge aus Verkauf 7 %   | 15.055,61           | 13.000           | 16.000           |
|           | + • 34210020 Erträge aus Verkauf ohne USt z.B. Wertgutscheine                    | 339,80              | 0                | 0                |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 126.752,25          | 214.450          | 130.450          |
|           | + • 34800000 Erstattungen vom Bund   | 1.617,07            | 100              | 1.900            |
|           | + • 34810000 Erstattungen vom Land   | 0,00                | 0                | 1.000            |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                     | 9.511,70            | 9.500            | 10.100           |
|           | + • 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden                                     | 4.736,59            | 2.000            | 10.000           |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                  | 110.886,89          | 202.850          | 107.450          |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 67.569,75           | 75.500           | 87.500           |
|           | + • 35110000 Konzessionsabgaben  | 63.500,00           | 73.000           | 78.000           |
|           | + • 35610000 Bußgelder   | 0,00                | 0                | 7.000            |
|           | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge                                 | 501,34              | 0                | 0                |
|           | + • 35910010 Vermischte Einnahmen aus Budgetierung                               | 3.568,41            | 2.500            | 2.500            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>             | <b>1.999.180,75</b> | <b>1.991.050</b> | <b>2.125.050</b> |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 541.821,59          | 607.250          | 529.030          |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte   | 38.811,63           | 36.500           | 37.200           |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                           | 376.070,87          | 424.150          | 362.300          |
|           | - • 40190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte                            | 3.448,33            | 4.800            | 5.300            |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                | 12.787,97           | 13.400           | 13.800           |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                | 29.220,50           | 36.650           | 28.900           |
|           | - • 40290000 Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte                 | 8,82                | 0                | 0                |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 79.259,55           | 88.500           | 78.280           |
|           | - • 40390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte  | 427,12              | 1.150            | 1.150            |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete              | 1.786,80            | 2.100            | 2.100            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 871.250,35          | 1.303.300        | 1.430.600        |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  | 30.097,75           | 121.200          | 110.500          |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                  | 114.161,56          | 260.800          | 301.200          |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                              | 16.025,31           | 28.200           | 32.200           |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                     | 31.344,33           | 27.900           | 40.000           |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)              | 139.015,49          | 193.600          | 92.600           |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 251.461,97          | 389.900          | 332.200          |
|           | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen  | 34.939,76           | 36.900           | 64.400           |

## Teilergebnishaushalt

### Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur

| Nr. | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis              | Ansatz             | Ansatz            |
|-----|---|-----------------------|--------------------|-------------------|
|     |   | 2022<br>EUR           | 2023<br>EUR        | 2024<br>EUR       |
|     |   | 1                     | 2                  | 3                 |
|     | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte  | 22.480,73             | 34.500             | 33.000            |
|     | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen  | 90.170,05             | 78.500             | 89.000            |
|     | - • 42710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen- Anteil Gemeinde                             | 28.485,20             | 31.000             | 31.200            |
|     | - • 42710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Übergangslösung Sanierung Roggenbachschule | 0,00                  | 0                  | 200.000           |
|     | - • 42710010 Gästewerbung   | 52.317,96             | 55.000             | 55.000            |
|     | - • 42710020 Gästeunterhaltung  | 11.517,52             | 10.000             | 11.000            |
|     | - • 42710030 Konus  | 31.028,95             | 27.000             | 25.000            |
|     | - • 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial  | 3.836,11              | 3.000              | 3.200             |
|     | - • 42750000 Lernmittel   | 14.264,66             | 5.700              | 10.000            |
|     | - • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen   | 103,00                | 100                | 100               |
| 15  | - Abschreibungen  | 711.892,49            | 691.700            | 683.600           |
|     | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen                        | 710.059,16            | 690.700            | 682.600           |
|     | - • 47910000 Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen                            | 1.833,33              | 1.000              | 1.000             |
| 17  | - Transferaufwendungen  | 788.036,19            | 924.700            | 1.103.400         |
|     | - • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)  | 681.762,39            | 870.700            | 1.050.000         |
|     | - • 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.  | 0,00                  | 10.000             | 8.000             |
|     | - • 43170000 Zuweisungen an private Unternehmen   | 80.000,00             | 0                  | 0                 |
|     | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche   | 10.394,29             | 15.000             | 16.400            |
|     | - • 43310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen                        | 0,00                  | 11.000             | 11.000            |
|     | - • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 10.364,00             | 10.000             | 10.000            |
|     | - • 43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände  | 5.515,51              | 8.000              | 8.000             |
| 18  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 120.378,28            | 115.400            | 130.000           |
|     | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 811,70                | 0                  | 200               |
|     | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 6.246,00              | 7.000              | 9.500             |
|     | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                       | 4.616,09              | 6.600              | 4.400             |
|     | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen  | 71.764,37             | 70.600             | 84.100            |
|     | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 22.876,95             | 26.000             | 26.400            |
|     | - • 44510000 Erstattungen an das Land   | 5.411,71              | 200                | 200               |
|     | - • 44520000 Erstattungen an an Gemeinden (GV)  | 8.651,46              | 5.000              | 5.200             |
| 19  | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                                 | <b>3.033.378,90</b>   | <b>3.642.350</b>   | <b>3.876.630</b>  |
| 20  | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>                    | <b>- 1.034.198,15</b> | <b>- 1.651.300</b> | <b>-1.751.580</b> |
| 21  | + Erträge aus internen Leistungen   | 0,00                  | 27.000             | 27.000            |
|     | + • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 27.000             | 27.000            |
| 22  | - Aufwendungen für interne Leistungen   | 314.217,98            | 1.317.807          | 1.563.817         |
|     | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 314.217,98            | 516.900            | 538.900           |
|     | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10   | 0,00                  | 338.313            | 250.979           |
|     | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20   | 0,00                  | 23.629             | 43.317            |
|     | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21   | 0,00                  | 0                  | 270               |
|     | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22   | 0,00                  | 134.059            | 143.040           |
|     | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                                      | 0,00                  | 21.150             | 21.150            |
|     | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26   | 0,00                  | 283.756            | 566.161           |
| 23  | - kalkulatorische Kosten  | 22.344,35             | 23.500             | 36.600            |
| 24  | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>                           | <b>- 336.562,33</b>   | <b>- 1.314.307</b> | <b>-1.573.417</b> |
| 25  | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>                  | <b>- 1.370.760,48</b> | <b>- 2.965.607</b> | <b>-3.324.997</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 1.576.501,62 | 1.642.150   | 1.768.550   |
|     | + • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land   | 683,58       | 0           | 0           |
|     | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 601.845,40   | 574.500     | 685.400     |
|     | + • 62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern incl. Erstattung aus der Pflegeversicherung  | 0,00         | 11.000      | 2.000       |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 23.610,10    | 20.600      | 21.500      |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 323.407,31   | 426.300     | 495.900     |
|     | + • 63610010 Fremdenverkehrsbeitrag Gewerbe   | 9.941,00     | 9.500       | 9.500       |
|     | + • 63610020 Übernachtungsabgabe  | 19.822,78    | 20.000      | 18.000      |
|     | + • 63610030 Tageskurtaxe   | 135.992,44   | 140.000     | 120.000     |
|     | + • 63610040 Jahreskurtaxe  | 6.715,19     | 7.500       | 8.000       |
|     | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 165.010,32   | 71.300      | 140.800     |
|     | + • 64110010 Mieten und Pachten 7 %   | 23.090,73    | 35.000      | 10.000      |
|     | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 56.247,52    | 23.500      | 23.500      |
|     | + • 64210010 Einzahlungen aus Verkauf 7 %   | 15.054,61    | 13.000      | 16.000      |
|     | + • 64210020 Einzahlungen aus Verkauf ohne USt z.B. Wertgutscheine  | 339,80       | 0           | 0           |
|     | + • 64800000 Erstattungen vom Bund  | 1.617,07     | 100         | 1.900       |
|     | + • 64810000 Erstattungen vom Land  | 0,00         | 0           | 1.000       |
|     | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 9.511,70     | 9.500       | 10.100      |
|     | + • 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden  | 4.736,59     | 2.000       | 10.000      |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 110.626,41   | 202.850     | 107.450     |
|     | + • 65110000 Konzessionsabgaben   | 63.500,00    | 73.000      | 78.000      |
|     | + • 65610000 Bußgelder  | 0,00         | 0           | 7.000       |
|     | + • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.180,66     | 0           | 0           |
|     | + • 65910010 Vermischte Einnahmen aus Budgetierung  | 3.568,41     | 2.500       | 2.500       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.513.749,52 | 2.950.650   | 3.193.030   |
|     | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 35.875,17    | 36.500      | 37.200      |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 376.070,87   | 424.150     | 362.300     |
|     | - • 70190000 Auszahlungen von Dienstbezügen Sonstige Beschäftigte   | 3.448,33     | 4.800       | 5.300       |
|     | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 12.787,97    | 13.400      | 13.800      |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 29.220,50    | 36.650      | 28.900      |
|     | - • 70290000 Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte  | 8,82         | 0           | 0           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 80.908,92    | 88.500      | 78.280      |
|     | - • 70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte   | 421,99       | 1.150       | 1.150       |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 1.800,00     | 2.100       | 2.100       |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 30.192,69    | 121.200     | 110.500     |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 178.765,89   | 260.800     | 301.200     |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 18.616,06    | 28.200      | 32.200      |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 26.755,66    | 27.900      | 40.000      |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 138.088,13   | 193.600     | 92.600      |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 241.995,32   | 389.900     | 332.200     |
|     | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen   | 33.123,93    | 36.900      | 64.400      |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 22.984,16    | 34.500      | 33.000      |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 88.005,92    | 78.500      | 89.000      |
|     | - • 72710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen- Anteil Gemeinde   | 26.641,40    | 31.000      | 31.200      |
|     | - • 72710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Übergangslösung Sanierung Roggenbachschule                             | 0,00         | 0           | 200.000     |
|     | - • 72710010 Gästewerbung   | 52.756,58    | 55.000      | 55.000      |
|     | - • 72710020 Gästeunterhaltung  | 11.570,83    | 10.000      | 11.000      |
|     | - • 72710030 Konus  | 20.461,46    | 27.000      | 25.000      |

## Teilfinanzhaushalt

### Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur

| Nr.      | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   |   | Ergebnis            | Ansatz             | Ansatz            |
|----------|---|---|---------------------|--------------------|-------------------|
|          |   |   | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR        | 2024<br>EUR       |
|          |   |   | 1                   | 2                  | 3                 |
|          | - • 72740000  | Lehr- und Unterrichtsmaterial   | 2.746,76            | 3.000              | 3.200             |
|          | - • 72750000  | Lernmittel  | 13.996,76           | 5.700              | 10.000            |
|          | - • 72910000  | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen  | 103,00              | 100                | 100               |
|          | - • 73120000  | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 801.762,39          | 870.700            | 1.050.000         |
|          | - • 73130000  | Zuweisungen an Zweckverbände  | 0,00                | 10.000             | 8.000             |
|          | - • 73170000  | Zuschüsse an private Unternehmen  | 103.000,00          | 0                  | 0                 |
|          | - • 73180000  | Zuschüsse an übrige Bereiche  | 13.751,86           | 15.000             | 16.400            |
|          | - • 73310000  | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen                                       | - 252,29            | 11.000             | 11.000            |
|          | - • 73720000  | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 10.364,00           | 10.000             | 10.000            |
|          | - • 73730000  | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 5.515,51            | 8.000              | 8.000             |
|          | - • 74110000  | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 860,70              | 0                  | 200               |
|          | - • 74210000  | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit   | 6.246,00            | 7.000              | 9.500             |
|          | - • 74290000  | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                      | 4.586,09            | 6.600              | 4.400             |
|          | - • 74310000  | Geschäftsauszahlungen   | 83.164,75           | 70.600             | 84.100            |
|          | - • 74410000  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben   | 22.651,53           | 26.000             | 26.400            |
|          | - • 74510000  | Erstattungen an das Land  | 4.363,71            | 200                | 200               |
|          | - • 74520000  | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 10.388,15           | 5.000              | 5.200             |
| <b>3</b> | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b> |   | <b>- 937.247,90</b> | <b>- 1.308.500</b> | <b>-1.424.480</b> |
| 4        | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |   | 93.000,00           | 1.027.700          | 595.500           |
|          | + • 68100000  | Investitionszuweisungen vom Bund  | 0,00                | 152.000            | 152.000           |
|          | + • 68110000  | Investitionszuweisungen vom Land  | 93.000,00           | 858.700            | 353.500           |
|          | + • 68180000  | Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen   | 0,00                | 17.000             | 90.000            |
| 5        | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                          |   | 15.927,00           | 0                  | 0                 |
|          | + • 68910000  | Beiträge und ähnliche Entgelte  | 15.927,00           | 0                  | 0                 |
| 6        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   |   | 2.030,00            | 500                | 0                 |
|          | + • 68312000  | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze              | 2.030,00            | 500                | 0                 |
| 7        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   |   | 41.370,01           | 327.700            | 9.200             |
|          | + • 68850000  | Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen                  | 38.000,00           | 320.000            | 8.000             |
|          | + • 68880000  | Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche  | 3.370,01            | 7.700              | 1.200             |
| 8        | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   |   | 0,00                | 42.000             | 42.000            |
|          | + • 68710000  | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen  | 0,00                | 42.000             | 42.000            |
| <b>9</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   |   | <b>152.327,01</b>   | <b>1.397.900</b>   | <b>646.700</b>    |
| 10       | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |   | 0,00                | 0                  | 120.000           |
|          | - • 78210000  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                | 0                  | 120.000           |
| 11       | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   |   | 747.074,27          | 1.851.400          | 2.513.000         |
|          | - • 78710000  | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen   | 593.748,28          | 1.333.000          | 1.446.500         |
|          | - • 78720000  | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen   | 153.325,99          | 518.400            | 1.066.500         |
| 12       | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  |   | 17.027,95           | 58.500             | 130.000           |
|          | - • 78310000  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00                | 20.500             | 0                 |
|          | - • 78312000  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                   | 17.027,95           | 38.000             | 130.000           |
| 14       | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |   | 34.413,04           | 49.500             | 28.900            |
|          | - • 78110000  | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land  | 0,00                | 15.000             | 15.000            |
|          | - • 78180000  | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche  | 34.413,04           | 34.500             | 13.900            |
| 15       | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   |   | 18.531,31           | 4.500              | 0                 |



## Teilfinanzhaushalt

### Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis       | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|----------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR    | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1              | 2           | 3           |
|     | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze          | 18.531,31      | 4.500       | 0           |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 817.046,57     | 1.963.900   | 2.791.900   |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16) | - 664.719,56   | - 566.000   | -2.145.200  |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)                    | - 1.601.967,46 | - 1.874.500 | -3.569.680  |

## Teilergebnishaushalt

### 12.10 Statistik und Wahlen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis        | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|-----------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022            | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR             | EUR            | EUR           |
|           |  | 1               | 2              | 3             |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.462,87        | 0              | 2.800         |
|           | + • 34800000 Erstattungen vom Bund   | 1.462,87        | 0              | 1.800         |
|           | + • 34810000 Erstattungen vom Land   | 0,00            | 0              | 1.000         |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>1.462,87</b> | <b>0</b>       | <b>2.800</b>  |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.381,87        | 2.400          | 8.500         |
|           | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                       | 0,00            | 0              | 2.500         |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 1.381,87        | 2.400          | 6.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>1.381,87</b> | <b>2.400</b>   | <b>8.500</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>81,00</b>    | <b>- 2.400</b> | <b>-5.700</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00            | 1.154          | 4.080         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00            | 154            | 460           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00            | 1.000          | 1.140         |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00            | 0              | 2.480         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>     | <b>- 1.154</b> | <b>-4.080</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>81,00</b>    | <b>- 3.554</b> | <b>-9.780</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 12.10 Statistik und Wahlen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|---|-------------------|----------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                 | 2              | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 1.462,87          | 0              | 2.800         |
|           | + • 64800000 Erstattungen vom Bund  | 1.462,87          | 0              | 1.800         |
|           | + • 64810000 Erstattungen vom Land  | 0,00              | 0              | 1.000         |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.763,74          | 2.400          | 8.500         |
|           | - • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 0,00              | 0              | 2.500         |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 2.763,74          | 2.400          | 6.000         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 1.300,87</b> | <b>- 2.400</b> | <b>-5.700</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 1.300,87</b> | <b>- 2.400</b> | <b>-5.700</b> |

## Teilergebnishaushalt

### 12.20 Ordnungswesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|-------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022              | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR               | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                 | 2               | 3              |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 604,00            | 500             | 0              |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                      | 604,00            | 500             | 0              |
| 4         | + Sonstige Transfererträge   | 0,00              | 11.000          | 2.000          |
|           | + • 32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern                                       | 0,00              | 11.000          | 2.000          |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 1.992,90          | 1.500           | 1.500          |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 1.992,90          | 1.500           | 1.500          |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 105.706,82        | 0               | 50.000         |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 105.706,82        | 0               | 50.000         |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 39.387,11         | 135.000         | 0              |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 39.387,11         | 135.000         | 0              |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>147.690,83</b> | <b>148.000</b>  | <b>53.500</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 17.684,38         | 20.250          | 6.800          |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 15.358,36         | 15.500          | 6.800          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 690,51            | 1.500           | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.635,51          | 3.250           | 0              |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 105.852,27        | 150.000         | 65.000         |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                      | 105.615,27        | 150.000         | 65.000         |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 237,00            | 0               | 0              |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 0,00              | 11.000          | 11.000         |
|           | - • 43310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen       | 0,00              | 11.000          | 11.000         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 16.708,72         | 3.000           | 8.200          |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 11.297,01         | 2.800           | 8.000          |
|           | - • 44510000 Erstattungen an das Land  | 5.411,71          | 200             | 200            |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>140.245,37</b> | <b>184.250</b>  | <b>91.000</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>7.445,46</b>   | <b>- 36.250</b> | <b>-37.500</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 1.256,85          | 22.301          | 49.200         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.256,85          | 3.000           | 3.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 7.880           | 11.310         |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00              | 2.954           | 5.710          |
|           | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                        | 0,00              | 0               | 50             |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000           | 5.780          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 7.467           | 23.350         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 1.256,85</b> | <b>- 22.301</b> | <b>-49.200</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>6.188,61</b>   | <b>- 58.551</b> | <b>-86.700</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 12.20 Ordnungswesen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 155.592,56  | 148.000     | 53.500      |
|     | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 604,00      | 500         | 0           |
|     | + • 62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern incl. Erstattung aus der Pflegeversicherung  | 0,00        | 11.000      | 2.000       |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 1.915,40    | 1.500       | 1.500       |
|     | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 105.706,82  | 0           | 50.000      |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 47.366,34   | 135.000     | 0           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 143.368,99  | 184.250     | 91.000      |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 15.358,36   | 15.500      | 6.800       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 690,51      | 1.500       | 0           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 2.167,66    | 3.250       | 0           |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 104.988,27  | 150.000     | 65.000      |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 237,00      | 0           | 0           |
|     | - • 73310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen  | - 252,29    | 11.000      | 11.000      |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 15.815,77   | 2.800       | 8.000       |
|     | - • 74510000 Erstattungen an das Land   | 4.363,71    | 200         | 200         |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | 12.223,57   | - 36.250    | -37.500     |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | 12.223,57   | - 36.250    | -37.500     |

## Teilergebnishaushalt

### 12.21 Verkehrswesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz        |
|-----------|--|-------------|----------|---------------|
|           |  | 2022        | 2023     | 2024          |
|           |  | EUR         | EUR      | EUR           |
|           |  | 1           | 2        | 3             |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00        | 0        | 7.000         |
|           | + • 35610000 Bußgelder   | 0,00        | 0        | 7.000         |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>7.000</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 0,00        | 0        | 9.400         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 0,00        | 0        | 6.800         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 0,00        | 0        | 600           |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 0,00        | 0        | 2.000         |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00        | 0        | 4.500         |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 0,00        | 0        | 1.000         |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 0,00        | 0        | 2.500         |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 0,00        | 0        | 1.000         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0        | 1.000         |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 0,00        | 0        | 1.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>14.900</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-7.900</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-7.900</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 12.21 Verkehrswesen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 0,00        | 0           | 7.000       |
|     | + • 65610000 Bußgelder  | 0,00        | 0           | 7.000       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00        | 0           | 14.900      |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 0,00        | 0           | 6.800       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 0,00        | 0           | 600         |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 0,00        | 0           | 2.000       |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 0,00        | 0           | 1.000       |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 0,00        | 0           | 2.500       |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 0,00        | 0           | 1.000       |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 0,00        | 0           | 1.000       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | 0,00        | 0           | -7.900      |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | 0,00        | 0           | -7.900      |

### Teilergebnishaushalt

#### 12.22 Einwohnerwesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022               | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR                | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 17.921,20          | 15.000          | 15.200         |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 17.921,20          | 15.000          | 15.200         |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>17.921,20</b>   | <b>15.000</b>   | <b>15.200</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 27.565,31          | 29.500          | 19.800         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 21.200,25          | 22.700          | 15.300         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 1.865,13           | 2.000           | 1.400          |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 4.499,93           | 4.800           | 3.100          |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 612,90             | 0               | 0              |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 612,90             | 0               | 0              |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 24.834,00          | 18.000          | 20.000         |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 24.834,00          | 18.000          | 20.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>53.012,21</b>   | <b>47.500</b>   | <b>39.800</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 35.091,01</b> | <b>- 32.500</b> | <b>-24.600</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00               | 27.863          | 35.010         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 16.442          | 10.870         |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00               | 2.954           | 5.710          |
|           | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                        | 0,00               | 0               | 50             |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 1.000           | 6.770          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 7.467           | 11.610         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>        | <b>- 27.863</b> | <b>-35.010</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 35.091,01</b> | <b>- 60.363</b> | <b>-59.610</b> |



## Teilfinanzhaushalt

### 12.22 Einwohnerwesen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|---|--------------------|-----------------|----------------|
|           |   | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |   | 1                  | 2               | 3              |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 18.035,70          | 15.000          | 15.200         |
|           | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 18.035,70          | 15.000          | 15.200         |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 53.817,27          | 47.500          | 39.800         |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 21.200,25          | 22.700          | 15.300         |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 1.865,13           | 2.000           | 1.400          |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 4.780,88           | 4.800           | 3.100          |
|           | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 612,90             | 0               | 0              |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 25.358,11          | 18.000          | 20.000         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 35.781,57</b> | <b>- 32.500</b> | <b>-24.600</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 35.781,57</b> | <b>- 32.500</b> | <b>-24.600</b> |

## Teilergebnishaushalt

### 12.23 Personenstandswesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022               | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR                | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 2.969,00           | 2.800           | 3.000          |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 2.969,00           | 2.800           | 3.000          |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>2.969,00</b>    | <b>2.800</b>    | <b>3.000</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 11.562,76          | 12.500          | 11.700         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 8.942,53           | 9.600           | 9.000          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 780,61             | 900             | 800            |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.839,62           | 2.000           | 1.900          |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.964,78           | 2.000           | 2.500          |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 74,68              | 0               | 0              |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 2.890,10           | 2.000           | 2.500          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 768,29             | 1.100           | 1.100          |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten      | 70,00              | 100             | 100            |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 698,29             | 1.000           | 1.000          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>15.295,83</b>   | <b>15.600</b>   | <b>15.300</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 12.326,83</b> | <b>- 12.800</b> | <b>-12.300</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00               | 19.400          | 18.520         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 7.979           | 6.060          |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00               | 2.954           | 5.710          |
|           | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                        | 0,00               | 0               | 50             |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 1.000           | 2.240          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 7.467           | 4.460          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>        | <b>- 19.400</b> | <b>-18.520</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 12.326,83</b> | <b>- 32.200</b> | <b>-30.820</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 12.23 Personenstandswesen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 2.977,00    | 2.800       | 3.000       |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 2.977,00    | 2.800       | 3.000       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 16.135,39   | 15.600      | 15.300      |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 8.942,53    | 9.600       | 9.000       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 780,61      | 900         | 800         |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 2.066,98    | 2.000       | 1.900       |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 74,68       | 0           | 0           |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 3.502,30    | 2.000       | 2.500       |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 70,00       | 100         | 100         |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 698,29      | 1.000       | 1.000       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 13.158,39 | - 12.800    | -12.300     |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 13.158,39 | - 12.800    | -12.300     |

### Teilergebnishaushalt

#### 12.24 Kommunales Grundbuchwesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022              | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR               | EUR            | EUR           |
|           |  | 1                 | 2              | 3             |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 580,00            | 500            | 500           |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 580,00            | 500            | 500           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>580,00</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>    |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 2.976,32          | 4.200          | 0             |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 2.335,45          | 3.200          | 0             |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 189,83            | 300            | 0             |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 451,04            | 700            | 0             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00              | 0              | 500           |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 0,00              | 0              | 500           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>2.976,32</b>   | <b>4.200</b>   | <b>500</b>    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 2.396,32</b> | <b>- 3.700</b> | <b>0</b>      |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 5.052          | 1.170         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 319            | 30            |
|           | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                        | 0,00              | 0              | 50            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000          | 940           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 3.733          | 150           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 5.052</b> | <b>-1.170</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 2.396,32</b> | <b>- 8.752</b> | <b>-1.170</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 12.24 Kommunales Grundbuchwesen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz      |
|-----------|---|-------------------|----------------|-------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR |
|           |   | 1                 | 2              | 3           |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 580,00            | 500            | 500         |
|           | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 580,00            | 500            | 500         |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.017,52          | 4.200          | 500         |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 2.335,45          | 3.200          | 0           |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 189,83            | 300            | 0           |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 492,24            | 700            | 0           |
|           | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 0,00              | 0              | 500         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 2.437,52</b> | <b>- 3.700</b> | <b>0</b>    |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 2.437,52</b> | <b>- 3.700</b> | <b>0</b>    |

## Teilergebnishaushalt

### 12.60 Freiwillige Feuerwehr

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|--------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                  | 2                | 3               |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 3.540,00           | 4.000            | 4.200           |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                      | 3.540,00           | 4.000            | 4.200           |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 1.824,36           | 1.800            | 1.800           |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 1.824,36           | 1.800            | 1.800           |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 18.857,43          | 5.000            | 5.300           |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)   | 564,00             | 1.000            | 1.100           |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 18.293,43          | 4.000            | 4.200           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>24.221,79</b>   | <b>10.800</b>    | <b>11.300</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 8.166,80           | 8.900            | 900             |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 6.396,01           | 6.500            | 700             |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 499,95             | 800              | 0               |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.270,84           | 1.600            | 200             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 62.610,24          | 80.400           | 87.800          |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 12.534,81          | 500              | 500             |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 8.439,70           | 15.000           | 20.000          |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 9.080,47           | 1.000            | 4.400           |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                      | 840,00             | 900              | 900             |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 7.994,37           | 27.000           | 27.000          |
|           | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen  | 5.698,33           | 8.000            | 12.000          |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 18.022,56          | 28.000           | 23.000          |
| 15        | - Abschreibungen   | 13.610,63          | 13.300           | 11.000          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 13.610,63          | 13.300           | 11.000          |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 450,00             | 1.200            | 1.000           |
|           | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche  | 450,00             | 1.200            | 1.000           |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 20.438,56          | 22.100           | 19.700          |
|           | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                       | 6.246,00           | 7.000            | 7.000           |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten      | 2.657,44           | 5.000            | 2.000           |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 1.937,78           | 3.500            | 3.800           |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 2.906,34           | 3.600            | 3.700           |
|           | - • 44520000 Erstattungen an an Gemeinden (GV)   | 6.691,00           | 3.000            | 3.200           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>105.276,23</b>  | <b>125.900</b>   | <b>120.400</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 81.054,44</b> | <b>- 115.100</b> | <b>-109.100</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00               | 29.260           | 59.390          |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00               | 2.000            | 2.000           |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 10.326           | 8.220           |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00               | 0                | 5.710           |
|           | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                        | 0,00               | 0                | 50              |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 2.000            | 8.570           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 14.934           | 34.840          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>        | <b>- 29.260</b>  | <b>-59.390</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 81.054,44</b> | <b>- 144.360</b> | <b>-168.490</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 12.60 Freiwillige Feuerwehr

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 22.397,43   | 9.000       | 9.500       |
|     | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 3.540,00    | 4.000       | 4.200       |
|     | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 564,00      | 1.000       | 1.100       |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 18.293,43   | 4.000       | 4.200       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 94.425,03   | 112.600     | 109.400     |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 6.396,01    | 6.500       | 700         |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 499,95      | 800         | 0           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 1.340,73    | 1.600       | 200         |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 12.534,81   | 500         | 500         |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 10.464,87   | 15.000      | 20.000      |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 5.305,19    | 1.000       | 4.400       |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 840,00      | 900         | 900         |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 12.239,19   | 27.000      | 27.000      |
|     | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen   | 5.734,73    | 8.000       | 12.000      |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 18.460,99   | 28.000      | 23.000      |
|     | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche   | 450,00      | 1.200       | 1.000       |
|     | - • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 6.246,00    | 7.000       | 7.000       |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 2.377,44    | 5.000       | 2.000       |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 1.937,78    | 3.500       | 3.800       |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 2.906,34    | 3.600       | 3.700       |
|     | - • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 6.691,00    | 3.000       | 3.200       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 72.027,60 | - 103.600   | -99.900     |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0           | 6.000       |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 0,00        | 0           | 6.000       |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00        | 7.000       | 76.800      |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 0,00        | 7.000       | 76.800      |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 0,00        | 7.000       | 82.800      |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)                     | 0,00        | - 7.000     | -82.800     |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 72.027,60 | - 110.600   | -182.700    |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 7.000       | 76.800      | 0                    | 6.000       | 6.000       | 6.000       |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 7.000       | 76.800      | 0                    | 6.000       | 6.000       | 6.000       |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 7.000       | 76.800      | 0                    | 6.000       | 6.000       | 6.000       |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 7.000     | -76.800     | 0                    | -6.000      | -6.000      | -6.000      |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 7.000       | 76.800      | 0                    | 6.000       | 6.000       | 6.000       |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr</b>                               |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Umbau des Feuerwehrgerätehauses (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -6.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |



## Teilergebnishaushalt

### 21.10 Allgemeinbildende Schulen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|---|---------------------|------------------|-----------------|
|           |   | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |   | 1                   | 2                | 3               |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge  | 16.627,04           | 16.600           | 16.600          |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                   | 16.627,04           | 16.600           | 16.600          |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 28.044,26           | 29.500           | 29.700          |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)  | 600,00              | 0                | 0               |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 27.444,26           | 29.500           | 29.700          |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge  | 3.568,41            | 2.500            | 2.500           |
|           | + • 35910010 Vermischte Einnahmen aus Budgetierung  | 3.568,41            | 2.500            | 2.500           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                                      | <b>48.239,71</b>    | <b>48.600</b>    | <b>48.800</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen  | 68.027,32           | 75.300           | 78.100          |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte  | 52.952,23           | 58.300           | 60.300          |
|           | - • 40190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte   | 32,00               | 0                | 0               |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 3.082,20            | 5.600            | 3.800           |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                          | 11.960,89           | 11.400           | 14.000          |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 102.898,42          | 122.000          | 312.900         |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 1.524,00            | 3.000            | 2.000           |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 23,00               | 0                | 0               |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 1.261,81            | 800              | 1.000           |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 2.798,04            | 5.000            | 5.000           |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 40.784,31           | 60.500           | 41.500          |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen  | 9.921,29            | 13.000           | 19.000          |
|           | - • 42710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen- Anteil Gemeinde                             | 28.485,20           | 31.000           | 31.200          |
|           | - • 42710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Übergangslösung Sanierung Roggenbachschule | 0,00                | 0                | 200.000         |
|           | - • 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial  | 3.836,11            | 3.000            | 3.200           |
|           | - • 42750000 Lernmittel   | 14.264,66           | 5.700            | 10.000          |
| 15        | - Abschreibungen  | 38.190,50           | 37.500           | 37.100          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen                        | 38.190,50           | 37.500           | 37.100          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 20.486,32           | 23.600           | 25.200          |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen  | 7.613,43            | 8.100            | 9.400           |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 12.872,89           | 15.500           | 15.800          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                                 | <b>229.602,56</b>   | <b>258.400</b>   | <b>453.300</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>                    | <b>- 181.362,85</b> | <b>- 209.800</b> | <b>-404.500</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen   | 20.480,83           | 86.636           | 234.960         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 20.480,83           | 26.000           | 27.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10   | 0,00                | 30.234           | 50.750          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22   | 0,00                | 5.000            | 21.930          |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                                      | 0,00                | 3.000            | 3.000           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26   | 0,00                | 22.402           | 132.280         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>                           | <b>- 20.480,83</b>  | <b>- 86.636</b>  | <b>-234.960</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>                  | <b>- 201.843,68</b> | <b>- 296.436</b> | <b>-639.460</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 21.10 Allgemeinbildende Schulen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 24.620,67    | 32.000      | 32.200      |
|     | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 600,00       | 0           | 0           |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 20.452,26    | 29.500      | 29.700      |
|     | + • 65910010 Vermischte Einnahmen aus Budgetierung  | 3.568,41     | 2.500       | 2.500       |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 182.395,09   | 220.900     | 416.200     |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 52.952,23    | 58.300      | 60.300      |
|     | - • 70190000 Auszahlungen von Dienstbezügen Sonstige Beschäftigte   | 32,00        | 0           | 0           |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 3.082,20     | 5.600       | 3.800       |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 12.168,59    | 11.400      | 14.000      |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 2.323,68     | 3.000       | 2.000       |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 23,00        | 0           | 0           |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 1.880,76     | 800         | 1.000       |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 2.798,04     | 5.000       | 5.000       |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 33.197,73    | 60.500      | 41.500      |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 9.819,71     | 13.000      | 19.000      |
|     | - • 72710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen- Anteil Gemeinde   | 26.641,40    | 31.000      | 31.200      |
|     | - • 72710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Übergangslösung Sanierung Roggenbachschule                             | 0,00         | 0           | 200.000     |
|     | - • 72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial  | 2.746,76     | 3.000       | 3.200       |
|     | - • 72750000 Lernmittel   | 13.996,76    | 5.700       | 10.000      |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 7.859,34     | 8.100       | 9.400       |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 12.872,89    | 15.500      | 15.800      |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 157.774,42 | - 188.900   | -384.000    |
| 4   | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00         | 0           | 233.300     |
|     | + • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land   | 0,00         | 0           | 233.300     |
| 9   | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)  | 0,00         | 0           | 233.300     |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 19.970,68    | 125.000     | 700.000     |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 19.970,68    | 125.000     | 700.000     |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 2.574,96     | 11.000      | 6.800       |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 2.574,96     | 11.000      | 6.800       |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 22.545,64    | 136.000     | 706.800     |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)                     | - 22.545,64  | - 136.000   | -473.500    |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 180.320,06 | - 324.900   | -857.500    |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 21.10.0100-Roggenbachschule</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.574,96               | 11.000      | 6.800       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.574,96               | 11.000      | 6.800       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.574,96               | 11.000      | 6.800       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 2.574,96             | - 11.000    | -6.800      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.574,96               | 11.000      | 6.800       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 21.10.0100-Roggenbachschule</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Planung und Generalsanierung der Schule (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 5.300.000                    | 0                    | 0                                       | 19.970,68              | 125.000     | 700.000     | 4.600.000            | 2.300.000   | 2.100.000   | 200.000     | 0                                |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 5.300.000                    | 0                    | 0                                       | 19.970,68              | 125.000     | 700.000     | 4.600.000            | 2.300.000   | 2.100.000   | 200.000     | 0                                |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 5.300.000                    | 0                    | 0                                       | 19.970,68              | 125.000     | 700.000     | 4.600.000            | 2.300.000   | 2.100.000   | 200.000     | 0                                |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | -5.300.000                   | 0                    | 0                                       | - 19.970,68            | - 125.000   | -700.000    | -4.600.000           | -2.300.000  | -2.100.000  | -200.000    | 0                                |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 5.300.000                    | 0                    | 0                                       | 19.970,68              | 125.000     | 700.000     | 4.600.000            | 2.300.000   | 2.100.000   | 200.000     | 0                                |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                               | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz         | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung          | Planung          | Planung       | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|----------------|----------------------|------------------|------------------|---------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR    | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR      | 2026<br>EUR      | 2027<br>EUR   | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6              | 7                    | 8                | 9                | 10            | 11                               |
| <b>Produkt: 21.10.0100-Roggenbachschule</b>                                       |  |                              |                      |   |                        |             |                |                      |                  |                  |               |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |                |                      |                  |                  |               |                                  |
| 1   | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen  | 2.766.500                    | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 233.300        | 0                    | 1.266.600        | 1.200.000        | 66.600        |                                  |
|   | • 68110000 Investitionszuweisungen<br>vom Land   | 2.766.500                    | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 233.300        | 0                    | 1.266.600        | 1.200.000        | 66.600        |                                  |
| <b>6</b>  | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 1 bis 5)</b> | <b>2.766.500</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>233.300</b> | <b>0</b>             | <b>1.266.600</b> | <b>1.200.000</b> | <b>66.600</b> |                                  |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                     | <b>2.766.500</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>233.300</b> | <b>0</b>             | <b>1.266.600</b> | <b>1.200.000</b> | <b>66.600</b> |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 26.20 Musikpflege

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022              | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR               | EUR            | EUR           |
|           |  | 1                 | 2              | 3             |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 1.501,46          | 2.000          | 2.000         |
|           | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche  | 1.501,46          | 2.000          | 2.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>1.501,46</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 1.501,46</b> | <b>- 2.000</b> | <b>-2.000</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 1.220          | 250           |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 220            | 220           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000          | 30            |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 1.220</b> | <b>-250</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 1.501,46</b> | <b>- 3.220</b> | <b>-2.250</b> |

**Teilfinanzhaushalt**

**26.20 Musikpflege**

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|---|-------------------|----------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                 | 2              | 3             |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.305,03          | 2.000          | 2.000         |
|           | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche   | 2.305,03          | 2.000          | 2.000         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b> | <b>- 2.305,03</b> | <b>- 2.000</b> | <b>-2.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>               | <b>- 2.305,03</b> | <b>- 2.000</b> | <b>-2.000</b> |

## Teilergebnishaushalt

### 28.10 Sonstige Kulturpflege

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |  | 1                 | 2              | 3             |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 73,50             | 100            | 100           |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   | 73,50             | 100            | 100           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>73,50</b>      | <b>100</b>     | <b>100</b>    |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 2.080,00          | 2.400          | 2.400         |
|           | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche  | 2.080,00          | 2.400          | 2.400         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 155,00            | 1.500          | 2.500         |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 155,00            | 1.500          | 2.500         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>2.235,00</b>   | <b>3.900</b>   | <b>4.900</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 2.161,50</b> | <b>- 3.800</b> | <b>-4.800</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 3.712,00          | 1.417          | 510           |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 3.712,00          | 0              | 0             |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 417            | 140           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000          | 370           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 3.712,00</b> | <b>- 1.417</b> | <b>-510</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 5.873,50</b> | <b>- 5.217</b> | <b>-5.310</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 28.10 Sonstige Kulturpflege

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|---|-------------------|----------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                 | 2              | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 73,50             | 100            | 100           |
|           | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 73,50             | 100            | 100           |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 4.272,50          | 3.900          | 4.900         |
|           | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche   | 2.080,00          | 2.400          | 2.400         |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 2.192,50          | 1.500          | 2.500         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 4.199,00</b> | <b>- 3.800</b> | <b>-4.800</b> |
| 7         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 500,00            | 500            | 500           |
|           | + • 68880000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche   | 500,00            | 500            | 500           |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>500,00</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>500,00</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>    |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 3.699,00</b> | <b>- 3.300</b> | <b>-4.300</b> |



### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 28.10.0000-Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>                           |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 004-Darlehensrückflüsse von übrigen Bereich (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 4  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 500,00                 | 500         | 500         | 0                    | 500         | 500         | 500         |                                  |
|  | + • 68880000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche     | 0                            | 0                    | 0                                       | 500,00                 | 500         | 500         | 0                    | 500         | 500         | 500         |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 500,00                 | 500         | 500         | 0                    | 500         | 500         | 500         |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 500,00                 | 500         | 500         | 0                    | 500         | 500         | 500         |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ansatz       | Ansatz      |
|-----------|--|-------------|--------------|-------------|
|           |  | 2022        | 2023         | 2024        |
|           |  | EUR         | EUR          | EUR         |
|           |  | 1           | 2            | 3           |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00        | 500          | 500         |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 0,00        | 500          | 500         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>0,00</b> | <b>500</b>   | <b>500</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>0,00</b> | <b>- 500</b> | <b>-500</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00        | 114          | 80          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00        | 55           | 30          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00        | 59           | 50          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b> | <b>- 114</b> | <b>-80</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,00</b> | <b>- 614</b> | <b>-580</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz       | Ansatz      |
|-----------|---|-------------|--------------|-------------|
|           |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR  | 2024<br>EUR |
|           |   | 1           | 2            | 3           |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00        | 500          | 500         |
|           | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 0,00        | 500          | 500         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b> | <b>0,00</b> | <b>- 500</b> | <b>-500</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>               | <b>0,00</b> | <b>- 500</b> | <b>-500</b> |

## Teilergebnishaushalt

### 31.40 Soziale Einrichtungen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|-------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022              | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR               | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                 | 2               | 3              |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00              | 0               | 7.400          |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 0,00              | 0               | 7.400          |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0               | 300            |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 0,00              | 0               | 300            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>7.700</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 1.449,55          | 1.500           | 0              |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 1.118,05          | 1.150           | 0              |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 103,70            | 100             | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 227,80            | 250             | 0              |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.952,98          | 8.500           | 7.500          |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 133,52            | 1.000           | 1.000          |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 54,64             | 0               | 0              |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 0,00              | 0               | 1.000          |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 2.764,82          | 7.500           | 5.500          |
| 15        | - Abschreibungen   | 283,10            | 300             | 300            |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 283,10            | 300             | 300            |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>4.685,63</b>   | <b>10.300</b>   | <b>7.800</b>   |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 4.685,63</b> | <b>- 10.300</b> | <b>-100</b>    |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 11.749          | 10.110         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00              | 5.500           | 5.500          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 516             | 420            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 2.000           | 1.910          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 3.733           | 2.280          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 11.749</b> | <b>-10.110</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 4.685,63</b> | <b>- 22.049</b> | <b>-10.210</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 31.40 Soziale Einrichtungen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 0,00        | 0           | 7.700       |
|     | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 0,00        | 0           | 7.400       |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 0,00        | 0           | 300         |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 4.118,82    | 10.000      | 7.500       |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 1.118,05    | 1.150       | 0           |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 103,70      | 100         | 0           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 243,28      | 250         | 0           |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 133,52      | 1.000       | 1.000       |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 54,64       | 0           | 0           |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 369,00      | 0           | 1.000       |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 2.096,63    | 7.500       | 5.500       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 4.118,82  | - 10.000    | 200         |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 4.118,82  | - 10.000    | 200         |

### Teilergebnishaushalt

#### 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ansatz          | Ansatz        |
|-----------|--|-------------|-----------------|---------------|
|           |  | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR   |
|           |  | 1           | 2               | 3             |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00        | 10.700          | 4.700         |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 0,00        | 10.700          | 4.700         |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>0,00</b> | <b>10.700</b>   | <b>4.700</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 0,00        | 23.400          | 9.400         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 0,00        | 18.000          | 6.700         |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 0,00        | 1.600           | 600           |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 0,00        | 3.800           | 2.100         |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00        | 500             | 500           |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 0,00        | 500             | 500           |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 0,00        | 1.400           | 2.000         |
|           | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche  | 0,00        | 1.400           | 2.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>0,00</b> | <b>25.300</b>   | <b>11.900</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>0,00</b> | <b>- 14.600</b> | <b>-7.200</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,00</b> | <b>- 14.600</b> | <b>-7.200</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz          | Ansatz        |
|-----------|---|-------------|-----------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1           | 2               | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 0,00        | 10.700          | 4.700         |
|           | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 0,00        | 10.700          | 4.700         |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00        | 25.300          | 11.900        |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 0,00        | 18.000          | 6.700         |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 0,00        | 1.600           | 600           |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 0,00        | 3.800           | 2.100         |
|           | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 0,00        | 500             | 500           |
|           | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche   | 0,00        | 1.400           | 2.000         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>0,00</b> | <b>- 14.600</b> | <b>-7.200</b> |
| 14        | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00        | 0               | 0             |
|           | - • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche   | 0,00        | 0               | 0             |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>- 14.600</b> | <b>-7.200</b> |

### Teilergebnishaushalt

#### 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz          |
|-----------|--|-------------------|-----------------|-----------------|
|           |  | 2022              | 2023            | 2024            |
|           |  | EUR               | EUR             | EUR             |
|           |  | 1                 | 2               | 3               |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 683,58            | 0               | 0               |
|           | + • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                    | 683,58            | 0               | 0               |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>683,58</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 1.977,95          | 8.600           | 3.650           |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 1.593,51          | 8.000           | 3.500           |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 113,86            | 200             | 50              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 270,58            | 400             | 100             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 778,99            | 0               | 1.500           |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 778,99            | 0               | 1.500           |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 1.066,00          | 2.500           | 2.500           |
|           | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche  | 1.066,00          | 2.500           | 2.500           |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 786,70            | 1.000           | 1.000           |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                              | 786,70            | 0               | 0               |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 0,00              | 1.000           | 1.000           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>4.609,64</b>   | <b>12.100</b>   | <b>8.650</b>    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 3.926,06</b> | <b>- 12.100</b> | <b>- 8.650</b>  |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 13.470          | 4.790           |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 1.269           | 2.070           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000           | 930             |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 11.201          | 1.790           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 13.470</b> | <b>- 4.790</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 3.926,06</b> | <b>- 25.570</b> | <b>- 13.440</b> |



**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung         | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR     | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10              | 11                               |
| <b>Produkt: 31.80.0800-Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>      |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |                 |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Ausstattung Altenpflege (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |                 |                                  |
| 11   | - Auszahlungen für<br>Investitionsförderungsmaßnahmen   | 300.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 240.000              | 0           | 0           | 200.000         |                                  |
|  | - • 78180000 Zuweisungen und<br>Zuschüsse für<br>Investitionen an übrige<br>Bereiche          | 300.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 240.000              | 0           | 0           | 200.000         |                                  |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>300.000</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>240.000</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>200.000</b>  |                                  |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>-300.000</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>-240.000</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>-200.000</b> |                                  |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>300.000</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>240.000</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>200.000</b>  |                                  |

100

## Teilfinanzhaushalt

### 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 683,58      | 0           | 0           |
|     | + • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land   | 683,58      | 0           | 0           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 7.179,19    | 12.100      | 8.650       |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 1.593,51    | 8.000       | 3.500       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 113,86      | 200         | 50          |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 286,13      | 400         | 100         |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 778,99      | 0           | 1.500       |
|     | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche   | 3.620,00    | 2.500       | 2.500       |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 786,70      | 0           | 0           |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 0,00        | 1.000       | 1.000       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 6.495,61  | - 12.100    | - 8.650     |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 6.495,61  | - 12.100    | - 8.650     |

### Teilergebnishaushalt

#### 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|
|           |  | 2022                | 2023             | 2024             |
|           |  | EUR                 | EUR              | EUR              |
|           |  | 1                   | 2                | 3                |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 492.947,40          | 480.800          | 591.500          |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                      | 492.947,40          | 480.800          | 591.500          |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 0,00                | 4.100            | 4.100            |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 0,00                | 4.100            | 4.100            |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.968,00            | 1.500            | 1.500            |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 1.968,00            | 1.500            | 1.500            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>494.915,40</b>   | <b>486.400</b>   | <b>597.100</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 38.456,66           | 33.800           | 20.200           |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 29.809,48           | 26.100           | 14.400           |
|           | - • 40190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte                                    | 1.092,00            | 1.000            | 1.500            |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 1.941,04            | 2.050            | 1.300            |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 5.614,14            | 4.650            | 3.000            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 20.590,97           | 44.500           | 34.200           |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 394,02              | 500              | 1.000            |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 164,43              | 500              | 200              |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 18.047,60           | 41.500           | 31.000           |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 1.984,92            | 2.000            | 2.000            |
| 15        | - Abschreibungen   | 3.038,60            | 33.700           | 33.700           |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 3.038,60            | 33.700           | 33.700           |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 681.762,39          | 870.700          | 1.050.000        |
|           | - • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)   | 681.762,39          | 870.700          | 1.050.000        |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 9.788,71            | 15.100           | 15.900           |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 9.788,71            | 15.100           | 15.900           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>753.637,33</b>   | <b>997.800</b>   | <b>1.154.000</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 258.721,93</b> | <b>- 511.400</b> | <b>-556.900</b>  |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 1.400,06            | 107.467          | 47.980           |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.400,06            | 7.000            | 7.000            |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00                | 62.364           | 5.640            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 3.500            | 3.990            |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00                | 1.000            | 1.000            |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00                | 33.603           | 30.350           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 1.400,06</b>   | <b>- 107.467</b> | <b>-47.980</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 260.121,99</b> | <b>- 618.867</b> | <b>-604.880</b>  |

### Teilfinanzhaushalt

#### 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----|---|---------------------|------------------|-----------------|
|     |   | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|     |   | 1                   | 2                | 3               |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 494.720,40          | 482.300          | 593.000         |
|     | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 492.947,40          | 480.800          | 591.500         |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 1.773,00            | 1.500            | 1.500           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 867.897,02          | 964.100          | 1.120.300       |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 29.809,48           | 26.100           | 14.400          |
|     | - • 70190000 Auszahlungen von Dienstbezügen Sonstige Beschäftigte   | 1.092,00            | 1.000            | 1.500           |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 1.941,04            | 2.050            | 1.300           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 5.824,80            | 4.650            | 3.000           |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 394,02              | 500              | 1.000           |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 164,43              | 500              | 200             |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 15.750,67           | 41.500           | 31.000          |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 1.984,92            | 2.000            | 2.000           |
|     | - • 73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 801.762,39          | 870.700          | 1.050.000       |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 9.173,27            | 15.100           | 15.900          |
| 3   | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 373.176,62</b> | <b>- 481.800</b> | <b>-527.300</b> |
| 4   | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 82.000,00           | 227.500          | 0               |
|     | + • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land   | 82.000,00           | 227.500          | 0               |
| 9   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>82.000,00</b>    | <b>227.500</b>   | <b>0</b>        |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 477.491,77          | 0                | 0               |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 477.491,77          | 0                | 0               |
| 14  | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  | 24.413,04           | 34.500           | 13.900          |
|     | - • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche   | 24.413,04           | 34.500           | 13.900          |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>501.904,81</b>   | <b>34.500</b>    | <b>13.900</b>   |
| 17  | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>- 419.904,81</b> | <b>193.000</b>   | <b>-13.900</b>  |
| 18  | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 793.081,43</b> | <b>- 288.800</b> | <b>-541.200</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz          | Ansatz        | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-----------------|---------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR   | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5               | 6             | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege</b>                           |   |                              |                      |   |                        |                 |               |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Zuschüsse für Investitionen im Kindergarten St. Elisabeth (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                 |               |                      |             |             |             |                                  |
| 11   | - Auszahlungen für<br>Investitionsförderungsmaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 24.413,04              | 17.500          | 9.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78180000 Zuweisungen und<br>Zuschüsse für<br>Investitionen im kath.<br>Kindergarten an übrige<br>Bereiche | 0                            | 0                    | 0                                       | 24.413,04              | 17.500          | 9.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b>                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>24.413,04</b>       | <b>17.500</b>   | <b>9.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>- 24.413,04</b>     | <b>- 17.500</b> | <b>-9.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>24.413,04</b>       | <b>17.500</b>   | <b>9.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz         | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|----------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5              | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege</b>                              |   |                              |                      |   |                        |                |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Teilumnutzung der Roggenbachschule in einen ev. Kindergarten (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                |             |                      |             |             |             |                                  |
| 1   | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 200.000        | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | • 68110000 Investitionszuweisungen<br>vom Land  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 200.000        | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>6</b>  | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 1 bis 5)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>200.000</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 477.491,77             | 0              | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78710000 Teilumnutzung der<br>Roggenbachschule in<br>einen ev. Kindergarten               | 0                            | 0                    | 0                                       | 477.491,77             | 0              | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>13</b>   | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>477.491,77</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>- 477.491,77</b>    | <b>200.000</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>16</b>   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>477.491,77</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

105

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz   | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|--|--|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|  |  | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|  |  | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5        | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege</b>                                     |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 003-Ausgleichstockzuweisung für die Einrichtung eines ev. Kindergartens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| 1  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                       | 0                      | 0                 | 0                                 | 82.000,00           | 27.500   | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
|  | • 68110000 Ausgleichstockzuweisung für die Einrichtung eines ev. Kindergartens | 0                      | 0                 | 0                                 | 82.000,00           | 27.500   | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)  | 0                      | 0                 | 0                                 | 82.000,00           | 27.500   | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                      | 0                 | 0                                 | 82.000,00           | 27.500   | 0        | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |

106

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz   | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|---|--|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|   |  | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|   |  | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5        | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege</b>                        |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 004-Zuschüsse für Investitionen im Kindergarten Arche Noah (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| 11  | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen                             | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 4.900    | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
|   | - • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche    | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 4.900    | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 4.900    | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | - 17.000 | - 4.900  | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                      | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 4.900    | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |

## Teilergebnishaushalt

### 42.10 Förderung des Sports

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|-----------------|---------------|
|           |  | 2022              | 2023            | 2024          |
|           |  | EUR               | EUR             | EUR           |
|           |  | 1                 | 2               | 3             |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 133,00            | 200             | 200           |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 30,00             | 100             | 100           |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   | 103,00            | 100             | 100           |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 827,13            | 1.000           | 1.000         |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 827,13            | 1.000           | 1.000         |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>960,13</b>     | <b>1.200</b>    | <b>1.200</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 3.623,70          | 3.750           | 0             |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 2.795,16          | 2.850           | 0             |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 259,22            | 300             | 0             |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 569,32            | 600             | 0             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 766,15            | 1.000           | 1.000         |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                      | 30,00             | 100             | 100           |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 633,15            | 800             | 800           |
|           | - • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen                            | 103,00            | 100             | 100           |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 827,13            | 1.000           | 1.000         |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 827,13            | 1.000           | 1.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>5.216,98</b>   | <b>5.750</b>    | <b>2.000</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 4.256,85</b> | <b>- 4.550</b>  | <b>-800</b>   |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 9.216           | 1.560         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 483             | 110           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 5.000           | 870           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 3.733           | 580           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 9.216</b>  | <b>-1.560</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 4.256,85</b> | <b>- 13.766</b> | <b>-2.360</b> |



## Teilfinanzhaushalt

### 42.10 Förderung des Sports

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz      |
|-----------|---|-------------------|----------------|-------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR |
|           |   | 1                 | 2              | 3           |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 960,13            | 1.200          | 1.200       |
|           | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 30,00             | 100            | 100         |
|           | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 103,00            | 100            | 100         |
|           | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 827,13            | 1.000          | 1.000       |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 5.047,31          | 5.750          | 2.000       |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 2.795,16          | 2.850          | 0           |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 259,22            | 300            | 0           |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 607,95            | 600            | 0           |
|           | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 30,00             | 100            | 100         |
|           | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 424,85            | 800            | 800         |
|           | - • 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen   | 103,00            | 100            | 100         |
|           | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 827,13            | 1.000          | 1.000       |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 4.087,18</b> | <b>- 4.550</b> | <b>-800</b> |
| 7         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 2.870,01          | 7.200          | 700         |
|           | + • 68880000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche   | 2.870,01          | 7.200          | 700         |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>2.870,01</b>   | <b>7.200</b>   | <b>700</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>2.870,01</b>   | <b>7.200</b>   | <b>700</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 1.217,17</b> | <b>2.650</b>   | <b>-100</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 42.10.0000-Förderung des Sports</b>  |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Darlehensrückflüsse vom übrigen Bereich (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 4  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.870,01               | 7.200       | 700         | 0                    | 700         | 700         | 700         |                                  |
|  | + • 68880000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche     | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.870,01               | 7.200       | 700         | 0                    | 700         | 700         | 700         |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.870,01               | 7.200       | 700         | 0                    | 700         | 700         | 700         |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.870,01               | 7.200       | 700         | 0                    | 700         | 700         | 700         |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 42.40 Bäder

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 80.000,00          | 0               | 0              |
|           | - • 43170000 Zuweisungen an private Unternehmen  | 80.000,00          | 0               | 0              |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>80.000,00</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 80.000,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00               | 19.562          | 14.632         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 11.095          | 11.095         |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 5.000           | 70             |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 3.467           | 3.467          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>        | <b>- 19.562</b> | <b>-14.632</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 80.000,00</b> | <b>- 19.562</b> | <b>-14.632</b> |

**Teilfinanzhaushalt**

**42.40 Bäder**

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis            | Ansatz      | Ansatz      |
|-----------|---|---------------------|-------------|-------------|
|           |   | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|           |   | 1                   | 2           | 3           |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 103.000,00          | 0           | 0           |
|           | - • 73170000 Zuschüsse an private Unternehmen   | 103.000,00          | 0           | 0           |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b> | <b>- 103.000,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>               | <b>- 103.000,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

### Teilergebnishaushalt

#### 42.41 Sportstätten

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 13.564,88          | 13.500          | 15.400         |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 13.564,88          | 13.500          | 15.400         |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 0,00               | 0               | 5.000          |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 0,00               | 0               | 5.000          |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 712,67             | 1.000           | 300            |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 712,67             | 1.000           | 300            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>14.277,55</b>   | <b>14.500</b>   | <b>20.700</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 9.064,46           | 9.250           | 6.250          |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 5.860,68           | 5.900           | 3.500          |
|           | - • 40190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte                                    | 1.131,84           | 1.200           | 1.200          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 531,63             | 550             | 400            |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.220,17           | 1.250           | 800            |
|           | - • 40390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte          | 320,14             | 350             | 350            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 23.771,44          | 36.000          | 27.800         |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 781,08             | 500             | 1.000          |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 4.589,64           | 4.000           | 6.000          |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 300,05             | 800             | 800            |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 16,87              | 1.200           | 2.000          |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 18.083,80          | 29.500          | 18.000         |
| 15        | - Abschreibungen   | 37.011,58          | 37.000          | 32.000         |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 37.011,58          | 37.000          | 32.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>69.847,48</b>   | <b>82.250</b>   | <b>66.050</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 55.569,93</b> | <b>- 67.750</b> | <b>-45.350</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 5.380,40           | 28.753          | 37.010         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 5.380,40           | 8.000           | 8.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 5.553           | 3.590          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 2.000           | 4.140          |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00               | 2.000           | 2.000          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 11.200          | 19.280         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 5.380,40</b>  | <b>- 28.753</b> | <b>-37.010</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 60.950,33</b> | <b>- 96.503</b> | <b>-82.360</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 42.41 Sportstätten

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 712,67      | 1.000       | 5.300       |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 0,00        | 0           | 5.000       |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 712,67      | 1.000       | 300         |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 30.548,78   | 45.250      | 34.050      |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 5.860,68    | 5.900       | 3.500       |
|     | - • 70190000 Auszahlungen von Dienstbezügen Sonstige Beschäftigte   | 1.131,84    | 1.200       | 1.200       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 531,63      | 550         | 400         |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 886,23      | 1.250       | 800         |
|     | - • 70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte   | 313,34      | 350         | 350         |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 781,08      | 500         | 1.000       |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 4.589,64    | 4.000       | 6.000       |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 300,05      | 800         | 800         |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 16,87       | 1.200       | 2.000       |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 16.137,42   | 29.500      | 18.000      |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 29.836,11 | - 44.250    | -28.750     |
| 4   | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 510.000     | 250.000     |
|     | + • 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund   | 0,00        | 110.000     | 110.000     |
|     | + • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land   | 0,00        | 383.000     | 50.000      |
|     | + • 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen  | 0,00        | 17.000      | 90.000      |
| 9   | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)  | 0,00        | 510.000     | 250.000     |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 67.224,38   | 847.000     | 818.000     |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 67.224,38   | 817.000     | 528.000     |
|     | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 0,00        | 30.000      | 290.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 67.224,38   | 847.000     | 818.000     |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)                     | - 67.224,38 | - 337.000   | -568.000    |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 97.060,49 | - 381.250   | -596.750    |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz           | Ansatz          | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|------------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5                | 6               | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 42.41.0100-Gedekte Sportflächen bis 27 m x 45 m, Sporthalle</b>  |   |                              |                      |   |                        |                  |                 |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Modernisierung der Sporthalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                  |                 |                      |             |             |             |                                  |
| 1  | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 110.000          | 0               | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
|  | • 68100000 Investitionszuweisungen<br>vom Bund  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 110.000          | 0               | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
| <b>6</b>   | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 1 bis 5)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>110.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 966.000                      | 438.000              | 0                                       | 67.224,38              | 817.000          | 528.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
|  | - • 78710000 Modernisierung der<br>Sporthalle   | 966.000                      | 438.000              | 0                                       | 67.224,38              | 817.000          | 528.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
| <b>13</b>  | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>966.000</b>               | <b>438.000</b>       | <b>0</b>                                | <b>67.224,38</b>       | <b>817.000</b>   | <b>528.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>-966.000</b>              | <b>-438.000</b>      | <b>0</b>                                | <b>- 67.224,38</b>     | <b>- 707.000</b> | <b>-528.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |
| <b>16</b>  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>966.000</b>               | <b>438.000</b>       | <b>0</b>                                | <b>67.224,38</b>       | <b>817.000</b>   | <b>528.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                      | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 42.41.0100-Gedeckte Sportflächen bis 27 m x 45 m, Sporthalle</b>                    |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Städtebauförderung Modernisierung der Sporthalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 1   | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 275.000     | 110.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           | -110.000                         |
|   | • 68100000 Investitionszuweisungen<br>vom Bund                                      | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 110.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           | -110.000                         |
|   | • 68110000 Investitionszuweisungen<br>vom Land                                      | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 275.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
| 6   | = Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 275.000     | 110.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           | -110.000                         |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 275.000     | 110.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           | -110.000                         |

115

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                      | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 42.41.0100-Gedeckte Sportflächen bis 27 m x 45 m, Sporthalle</b>             |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Ausgleichstock Sanierung Schlossberghalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 1  | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 108.000     | 50.000      | 0                    | 50.000      | 0           | 0           |                                  |
|  | • 68110000 Investitionszuweisungen<br>vom Land                                      | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 108.000     | 50.000      | 0                    | 50.000      | 0           | 0           |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 108.000     | 50.000      | 0                    | 50.000      | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 108.000     | 50.000      | 0                    | 50.000      | 0           | 0           |                                  |



### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz          | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-----------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5               | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 42.41.0200-Freisportanlagen, Sportplatz</b>                   |   |                              |                      |   |                        |                 |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-LED-Beleuchtung Sportplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                 |             |                      |             |             |             |                                  |
| 1   | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 17.000          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | • 68180000 Investitionszuschüsse<br>von übrigen Bereichen                                     | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 17.000          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>6</b>  | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 1 bis 5)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>17.000</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>13</b>   | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>30.000</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>- 13.000</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>16</b>   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>30.000</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz          | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR     | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6               | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 42.41.0200-Freisportanlagen, Sportplatz</b>                  |   |                              |                      |   |                        |             |                 |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Kunstrasen für Sportplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |                 |                      |             |             |             |                                  |
| 1  | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 90.000          | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | • 68180000 Investitionszuschüsse<br>von übrigen Bereichen                                     | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 90.000          | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>6</b>   | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 1 bis 5)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>90.000</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 290.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 290.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>13</b>  | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>290.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>-200.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| <b>16</b>  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>290.000</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

|   |                            |
|---|----------------------------|
| <b>42410200 Freisportanlagen, Sportplatz 003 Kunstrasen für Sportplatz 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</b> |                            |
| Sperrvermerk  | Sperrvermerk über 90.000 € |

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| <b>42410200 Freisportanlagen, Sportplatz 003 Kunstrasen für Sportplatz 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</b> |                             |
| Sperrvermerk  | Sperrvermerk über 290.000 € |

117

### Teilergebnishaushalt

#### 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis         | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022             | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR              | EUR            | EUR           |
|           |  | 1                | 2              | 3             |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 18.523,64        | 18.500         | 18.500        |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 18.523,64        | 18.500         | 18.500        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>18.523,64</b> | <b>18.500</b>  | <b>18.500</b> |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 600,00           | 1.600          | 1.600         |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 600,00           | 1.600          | 1.600         |
| 15        | - Abschreibungen   | 3.563,33         | 3.400          | 3.400         |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 3.563,33         | 3.400          | 3.400         |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 5.515,51         | 8.000          | 8.000         |
|           | - • 43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 5.515,51         | 8.000          | 8.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>9.678,84</b>  | <b>13.000</b>  | <b>13.000</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>8.844,80</b>  | <b>5.500</b>   | <b>5.500</b>  |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00             | 8.055          | 6.720         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00             | 1.055          | 270           |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00             | 0              | 5.710         |
|           | - • 48111121 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.21                        | 0,00             | 0              | 20            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00             | 7.000          | 250           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00             | 0              | 470           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>      | <b>- 8.055</b> | <b>-6.720</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>8.844,80</b>  | <b>- 2.555</b> | <b>-1.220</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 6.115,51           | 9.600           | 9.600          |
|           | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen   | 600,00             | 1.600           | 1.600          |
|           | - • 73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 5.515,51           | 8.000           | 8.000          |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>      | <b>- 6.115,51</b>  | <b>- 9.600</b>  | <b>-9.600</b>  |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 32.486,41          | 10.000          | 10.000         |
|           | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen   | 32.486,41          | 10.000          | 10.000         |
| 15        | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen  | 0,00               | 4.500           | 0              |
|           | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                 | 0,00               | 4.500           | 0              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>  | <b>32.486,41</b>   | <b>14.500</b>   | <b>10.000</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b> | <b>- 32.486,41</b> | <b>- 14.500</b> | <b>-10.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                    | <b>- 38.601,92</b> | <b>- 24.100</b> | <b>-19.600</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 51.10.0500-Verbindliche Bauleitplanung</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 12   | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                           | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 4.500     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

120

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 51.10.0900-Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Ortskernsanierung nach dem LSP (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>                                    |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 32.486,41              | 10.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 32.486,41              | 10.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 32.486,41              | 10.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 32.486,41            | - 10.000    | -10.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)    | 0                            | 0                    | 0                                       | 32.486,41              | 10.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022               | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR                | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 10.364,00          | 10.000          | 10.000         |
|           | - • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                        | 10.364,00          | 10.000          | 10.000         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 345,33             | 1.300           | 1.300          |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 345,33             | 1.300           | 1.300          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>10.709,33</b>   | <b>11.300</b>   | <b>11.300</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 10.709,33</b> | <b>- 11.300</b> | <b>-11.300</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00               | 1.741           | 530            |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 1.241           | 70             |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 500             | 80             |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 0               | 380            |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>        | <b>- 1.741</b>  | <b>-530</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 10.709,33</b> | <b>- 13.041</b> | <b>-11.830</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|--|-------------|-------------|-------------|
|     |  | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |  | 1           | 2           | 3           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 10.709,33   | 11.300      | 11.300      |
|     | - • 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 10.364,00   | 10.000      | 10.000      |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen   | 345,33      | 1.300       | 1.300       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) | - 10.709,33 | - 11.300    | -11.300     |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)               | - 10.709,33 | - 11.300    | -11.300     |



### Teilergebnishaushalt

#### 52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis         | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022             | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR              | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                | 2               | 3              |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 34.120,51        | 33.700          | 33.500         |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 34.120,51        | 33.700          | 33.500         |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.482,34         | 600             | 600            |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 1.482,34         | 600             | 600            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>35.602,85</b> | <b>34.300</b>   | <b>34.100</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 2.174,22         | 2.200           | 0              |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 1.677,11         | 1.700           | 0              |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 155,53           | 150             | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 341,58           | 350             | 0              |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 15.049,49        | 17.500          | 16.000         |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 463,67           | 500             | 500            |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 14.585,82        | 17.000          | 15.500         |
| 15        | - Abschreibungen   | 13.331,05        | 12.500          | 12.500         |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 11.497,72        | 11.500          | 11.500         |
|           | - • 47910000 Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen           | 1.833,33         | 1.000           | 1.000          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>30.554,76</b> | <b>32.200</b>   | <b>28.500</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>5.048,09</b>  | <b>2.100</b>    | <b>5.600</b>   |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00             | 13.602          | 14.864         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00             | 6.000           | 6.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00             | 868             | 1.540          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00             | 3.000           | 3.590          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00             | 3.734           | 3.734          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>      | <b>- 13.602</b> | <b>-14.864</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>5.048,09</b>  | <b>- 11.502</b> | <b>-9.264</b>  |

## Teilfinanzhaushalt

### 52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsvergorgung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis           | Ansatz        | Ansatz        |
|-----------|---|--------------------|---------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR   | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                  | 2             | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 33.150,56          | 34.300        | 34.100        |
|           | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 32.241,34          | 33.700        | 33.500        |
|           | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 909,22             | 600           | 600           |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 16.684,89          | 19.700        | 16.000        |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 1.677,11           | 1.700         | 0             |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 155,53             | 150           | 0             |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 364,76             | 350           | 0             |
|           | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 463,67             | 500           | 500           |
|           | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 14.023,82          | 17.000        | 15.500        |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>16.465,67</b>   | <b>14.600</b> | <b>18.100</b> |
| 12        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00               | 0             | 3.000         |
|           | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 0,00               | 0             | 3.000         |
| 14        | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  | 10.000,00          | 0             | 0             |
|           | - • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche   | 10.000,00          | 0             | 0             |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>10.000,00</b>   | <b>0</b>      | <b>3.000</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>- 10.000,00</b> | <b>0</b>      | <b>-3.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>6.465,67</b>    | <b>14.600</b> | <b>15.100</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 52.20.0200-Förderung von Wohneigentum</b>                          |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Zuschüsse zur Familienförderung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 11   | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen                             | 0                            | 0                    | 0                                       | 10.000,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche    | 0                            | 0                    | 0                                       | 10.000,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 10.000,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 10.000,00            | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 10.000,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 52.20.0200-Förderung von Wohneigentum</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -3.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 53.10 Elektrizitätsversorgung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis         | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022             | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR              | EUR            | EUR           |
|           |  | 1                | 2              | 3             |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 56.800,00        | 55.000         | 55.000        |
|           | + • 35110000 Konzessionsabgaben  | 56.800,00        | 55.000         | 55.000        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>56.800,00</b> | <b>55.000</b>  | <b>55.000</b> |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.082,50         | 0              | 0             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 2.082,50         | 0              | 0             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>2.082,50</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>54.717,50</b> | <b>55.000</b>  | <b>55.000</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00             | 3.000          | 70            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00             | 3.000          | 70            |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>      | <b>- 3.000</b> | <b>-70</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>54.717,50</b> | <b>52.000</b>  | <b>54.930</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 53.10 Elektrizitätsversorgung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis         | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|---|------------------|----------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR      | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                | 2              | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 56.800,00        | 55.000         | 55.000        |
|           | + • 65110000 Konzessionsabgaben   | 56.800,00        | 55.000         | 55.000        |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.082,50         | 0              | 0             |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 2.082,50         | 0              | 0             |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>54.717,50</b> | <b>55.000</b>  | <b>55.000</b> |
| 7         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 20.000,00        | 302.000        | 0             |
|           | + • 68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen                               | 20.000,00        | 302.000        | 0             |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>20.000,00</b> | <b>302.000</b> | <b>0</b>      |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>20.000,00</b> | <b>302.000</b> | <b>0</b>      |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>74.717,50</b> | <b>357.000</b> | <b>55.000</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.10.0000-Elektrizitätsversorgung</b>   |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Darlehensrückflüsse von kommunalen Sonderrechnungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 4  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 20.000,00              | 302.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | + • 68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen | 0                            | 0                    | 0                                       | 20.000,00              | 302.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)                           | 0                            | 0                    | 0                                       | 20.000,00              | 302.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 20.000,00              | 302.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

130

### Teilergebnishaushalt

#### 53.20 Gasversorgung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis        | Ansatz       | Ansatz       |
|-----------|--|-----------------|--------------|--------------|
|           |  | 2022            | 2023         | 2024         |
|           |  | EUR             | EUR          | EUR          |
|           |  | 1               | 2            | 3            |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 6.700,00        | 8.000        | 8.000        |
|           | + • 35110000 Konzessionsabgaben  | 6.700,00        | 8.000        | 8.000        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>6.700,00</b> | <b>8.000</b> | <b>8.000</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>6.700,00</b> | <b>8.000</b> | <b>8.000</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00            | 500          | 10           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00            | 500          | 10           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>     | <b>- 500</b> | <b>-10</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>6.700,00</b> | <b>7.500</b> | <b>7.990</b> |



### Teilfinanzhaushalt

#### 53.20 Gasversorgung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis        | Ansatz       | Ansatz       |
|-----------|---|-----------------|--------------|--------------|
|           |   | 2022<br>EUR     | 2023<br>EUR  | 2024<br>EUR  |
|           |   | 1               | 2            | 3            |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 6.700,00        | 8.000        | 8.000        |
|           | + • 65110000 Konzessionsabgaben   | 6.700,00        | 8.000        | 8.000        |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>6.700,00</b> | <b>8.000</b> | <b>8.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>6.700,00</b> | <b>8.000</b> | <b>8.000</b> |

### Teilergebnishaushalt

#### 53.30 Wasserversorgung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |  | 1                 | 2              | 3             |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00              | 10.000         | 15.000        |
|           | + • 35110000 Konzessionsabgaben  | 0,00              | 10.000         | 15.000        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>10.000</b>  | <b>15.000</b> |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.090,81          | 0              | 0             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 1.090,81          | 0              | 0             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>1.090,81</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 1.090,81</b> | <b>10.000</b>  | <b>15.000</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 1.000          | 30            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000          | 30            |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 1.000</b> | <b>-30</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 1.090,81</b> | <b>9.000</b>   | <b>14.970</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 53.30 Wasserversorgung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz        | Ansatz        |
|-----------|---|-------------------|---------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR   | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                 | 2             | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 0,00              | 10.000        | 15.000        |
|           | + • 65110000 Konzessionsabgaben   | 0,00              | 10.000        | 15.000        |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.090,81          | 0             | 0             |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 1.090,81          | 0             | 0             |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 1.090,81</b> | <b>10.000</b> | <b>15.000</b> |
| 7         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 18.000,00         | 18.000        | 8.000         |
|           | + • 68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen                               | 18.000,00         | 18.000        | 8.000         |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>18.000,00</b>  | <b>18.000</b> | <b>8.000</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>18.000,00</b>  | <b>18.000</b> | <b>8.000</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>16.909,19</b>  | <b>28.000</b> | <b>23.000</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung</b>  |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Darlehensrückflüsse von kommunalen Sonderrechnungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 4  | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 18.000,00              | 18.000      | 8.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 0           |                                  |
|  | + • 68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen | 0                            | 0                    | 0                                       | 18.000,00              | 18.000      | 8.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 0           |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)                           | 0                            | 0                    | 0                                       | 18.000,00              | 18.000      | 8.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 18.000,00              | 18.000      | 8.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 0           |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 53.60 Telekommunikationseinrichtungen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|-----------------|---------------|
|           |  | 2022              | 2023            | 2024          |
|           |  | EUR               | EUR             | EUR           |
|           |  | 1                 | 2               | 3             |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00              | 1.000           | 1.000         |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 0,00              | 1.000           | 1.000         |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 4.736,59          | 2.000           | 10.000        |
|           | + • 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden   | 4.736,59          | 2.000           | 10.000        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>4.736,59</b>   | <b>3.000</b>    | <b>11.000</b> |
| 15        | - Abschreibungen   | 12.321,90         | 0               | 0             |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 12.321,90         | 0               | 0             |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 0,00              | 10.000          | 8.000         |
|           | - • 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.                                       | 0,00              | 10.000          | 8.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>12.321,90</b>  | <b>10.000</b>   | <b>8.000</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 7.585,31</b> | <b>- 7.000</b>  | <b>3.000</b>  |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00              | 9.428           | 2.458         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 2.428           | 2.428         |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 7.000           | 30            |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>       | <b>- 9.428</b>  | <b>-2.458</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 7.585,31</b> | <b>- 16.428</b> | <b>542</b>    |

## Teilfinanzhaushalt

### 53.60 Telekommunikationseinrichtungen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis        | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|---|-----------------|------------------|-----------------|
|           |   | 2022<br>EUR     | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |   | 1               | 2                | 3               |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 4.736,59        | 3.000            | 11.000          |
|           | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 0,00            | 1.000            | 1.000           |
|           | + • 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden  | 4.736,59        | 2.000            | 10.000          |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00            | 10.000           | 8.000           |
|           | - • 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände   | 0,00            | 10.000           | 8.000           |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>4.736,59</b> | <b>- 7.000</b>   | <b>3.000</b>    |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00            | 100.000          | 500.000         |
|           | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 0,00            | 100.000          | 500.000         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>0,00</b>     | <b>100.000</b>   | <b>500.000</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>0,00</b>     | <b>- 100.000</b> | <b>-500.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>4.736,59</b> | <b>- 107.000</b> | <b>-497.000</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz           | Ansatz          | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung         | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR     | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5                | 6               | 7                    | 8               | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.60.0100-Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur</b>            |   |                              |                      |   |                        |                  |                 |                      |                 |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Ausbau der Breitbandverkabelung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                  |                 |                      |                 |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 726.000                      | 26.000               | 0                                       | 0,00                   | 100.000          | 500.000         | 0                    | 200.000         | 0           | 0           | 0                                |
|  | - • 78720000 Ausbau der<br>Breitbandverkabelung   | 726.000                      | 26.000               | 0                                       | 0,00                   | 100.000          | 500.000         | 0                    | 200.000         | 0           | 0           | 0                                |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>726.000</b>               | <b>26.000</b>        | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>100.000</b>   | <b>500.000</b>  | <b>0</b>             | <b>200.000</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>-726.000</b>              | <b>-26.000</b>       | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>- 100.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>0</b>             | <b>-200.000</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>726.000</b>               | <b>26.000</b>        | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>100.000</b>   | <b>500.000</b>  | <b>0</b>             | <b>200.000</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |

### Teilergebnishaushalt

#### 53.70 Abfallwirtschaft, Erddeponien

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ansatz       | Ansatz      |
|-----------|--|-------------|--------------|-------------|
|           |  | 2022        | 2023         | 2024        |
|           |  | EUR         | EUR          | EUR         |
|           |  | 1           | 2            | 3           |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00        | 200          | 210         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00        | 200          | 200         |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00        | 0            | 10          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b> | <b>- 200</b> | <b>-210</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,00</b> | <b>- 200</b> | <b>-210</b> |



## Teilergebnishaushalt

### 53.80 Abwasserbeseitigung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 85.219,00          | 83.200          | 85.100         |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 43.973,74          | 43.900          | 44.100         |
|           | + • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                    | 41.245,26          | 39.300          | 41.000         |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 236.798,59         | 252.000         | 260.500        |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 0,00               | 500             | 1.000          |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 236.798,59         | 251.500         | 259.500        |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 7.798,25           | 8.500           | 9.000          |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)   | 7.500,00           | 8.500           | 9.000          |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 298,25             | 0               | 0              |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>329.815,84</b>  | <b>343.700</b>  | <b>354.600</b> |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 22.246,83          | 22.000          | 22.200         |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte   | 16.171,48          | 15.500          | 15.500         |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 1,82               | 0               | 0              |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 5.328,32           | 5.600           | 5.800          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 0,15               | 0               | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 0,56               | 0               | 0              |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                      | 744,50             | 900             | 900            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 122.090,78         | 155.500         | 154.000        |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 655,71             | 25.000          | 22.000         |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 32.070,60          | 32.000          | 35.000         |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 2.175,19           | 1.500           | 1.000          |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 16,87              | 500             | 2.000          |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 83.443,80          | 95.000          | 92.000         |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                     | 2.393,60           | 1.000           | 1.000          |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 1.335,01           | 500             | 1.000          |
| 15        | - Abschreibungen   | 127.219,47         | 120.300         | 121.300        |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 127.219,47         | 120.300         | 121.300        |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 4.227,77           | 4.500           | 4.800          |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                              | 0,00               | 0               | 200            |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten      | 536,97             | 500             | 600            |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 3.690,80           | 4.000           | 4.000          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>275.784,85</b>  | <b>302.300</b>  | <b>302.300</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>54.030,99</b>   | <b>41.400</b>   | <b>52.300</b>  |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00               | 27.000          | 27.000         |
|           | + • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 27.000          | 27.000         |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 42.603,37          | 47.200          | 46.640         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 42.603,37          | 42.200          | 41.200         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 0               | 70             |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 0               | 370            |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00               | 1.000           | 1.000          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 4.000           | 4.000          |
| 23        | - kalkulatorische Kosten   | 20.073,46          | 21.100          | 33.100         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 62.676,83</b> | <b>- 41.300</b> | <b>-52.740</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 8.645,84</b>  | <b>100</b>      | <b>-440</b>    |

## Teilfinanzhaushalt

### 53.80 Abwasserbeseitigung

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis           | Ansatz           | Ansatz          |
|-----|---|--------------------|------------------|-----------------|
|     |   | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|     |   | 1                  | 2                | 3               |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 177.439,56         | 260.500          | 269.500         |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 0,00               | 500              | 1.000           |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 169.641,31         | 251.500          | 259.500         |
|     | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 7.500,00           | 8.500            | 9.000           |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 298,25             | 0                | 0               |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 154.284,54         | 182.000          | 181.000         |
|     | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 14.952,52          | 15.500           | 15.500          |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 1,82               | 0                | 0               |
|     | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 5.328,32           | 5.600            | 5.800           |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 0,15               | 0                | 0               |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 1,29               | 0                | 0               |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 750,00             | 900              | 900             |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 655,71             | 25.000           | 22.000          |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 30.649,52          | 32.000           | 35.000          |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 2.175,19           | 1.500            | 1.000           |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 16,87              | 500              | 2.000           |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 91.909,64          | 95.000           | 92.000          |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 2.538,60           | 1.000            | 1.000           |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 1.077,14           | 500              | 1.000           |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 0,00               | 0                | 200             |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 536,97             | 500              | 600             |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 3.690,80           | 4.000            | 4.000           |
| 3   | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>23.155,02</b>   | <b>78.500</b>    | <b>88.500</b>   |
| 5   | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit  | 15.927,00          | 0                | 0               |
|     | + • 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte   | 15.927,00          | 0                | 0               |
| 8   | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   | 0,00               | 42.000           | 42.000          |
|     | + • 68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen   | 0,00               | 42.000           | 42.000          |
| 9   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>15.927,00</b>   | <b>42.000</b>    | <b>42.000</b>   |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 58.582,50          | 172.000          | 228.000         |
|     | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 58.582,50          | 172.000          | 228.000         |
| 14  | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00               | 15.000           | 15.000          |
|     | - • 78110000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land   | 0,00               | 15.000           | 15.000          |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>58.582,50</b>   | <b>187.000</b>   | <b>243.000</b>  |
| 17  | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>- 42.655,50</b> | <b>- 145.000</b> | <b>-201.000</b> |
| 18  | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 19.500,48</b> | <b>- 66.500</b>  | <b>-112.500</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz   | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|---|--|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|   |  | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|   |  | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5        | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>  |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 002-Abwasserbeseitigung Gropptal (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                      | 0                 | 0                                 | 49.444,13           | 70.000   | 10.000   | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 0                      | 0                 | 0                                 | 49.444,13           | 70.000   | 10.000   | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                      | 0                 | 0                                 | 49.444,13           | 70.000   | 10.000   | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                      | 0                 | 0                                 | - 49.444,13         | - 70.000 | -10.000  | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                      | 0                 | 0                                 | 49.444,13           | 70.000   | 10.000   | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |

142

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang. z. Maßnahme | Bisher finanziert | Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr | Ergebnis Vorvorjahr | Ansatz   | Ansatz   | Verpfl.- Ermächt. | Planung  | Planung  | Planung  | Finanzbedarf weitere Jahre |
|--|--|------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
|  |  | EUR                    | EUR               | 2022 EUR                          | 2022 EUR            | 2023 EUR | 2024 EUR | 2024 EUR          | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | EUR                        |
|  |  | 1                      | 2                 | 3                                 | 4                   | 5        | 6        | 7                 | 8        | 9        | 10       | 11                         |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b> |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| <b>Maßnahme: 003-Kanalbau Döbele (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>             |  |                        |                   |                                   |                     |          |          |                   |          |          |          |                            |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 101.000                | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 108.000  | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 101.000                | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 108.000  | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 101.000                | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 108.000  | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | -101.000               | 0                 | 0                                 | 0,00                | - 17.000 | -108.000 | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 101.000                | 0                 | 0                                 | 0,00                | 17.000   | 108.000  | 0                 | 0        | 0        | 0        |                            |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>                          |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 005-Erneuerung der technischen Ausrüstung der Kläranlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.138,37               | 15.000      | 40.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           | -40.000                          |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.138,37               | 15.000      | 40.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           | -40.000                          |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.138,37               | 15.000      | 40.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           | -40.000                          |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 9.138,37             | - 15.000    | -40.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           | 40.000                           |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.138,37               | 15.000      | 40.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           | -40.000                          |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                             | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 006-Abwasserbeiträge (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>            |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 2  | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.927,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | + • 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte  | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.927,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)              | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.927,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                              | 0                            | 0                    | 0                                       | 15.927,00              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                      | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>         |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 008-Rückzahlung überzahlter Bauausgaben (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 5  | + Einzahlungen für sonstige<br>Investitionstätigkeit                                | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 42.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | + • 68710000 Einzahlungen aus der<br>Abwicklung von<br>Baumaßnahmen                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 42.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 42.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 42.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

144

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>                    |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 011-Rückzahlung Landeszuschuss Abwasser Groppertal (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 11  | - Auszahlungen für<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 15.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78110000 Zuweisungen und<br>Zuschüsse für<br>Investitionen vom Land              | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 15.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 15.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 15.000    | -15.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 15.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 012-Modernisierung Kläranlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 2.830.000                    | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 70.000      | 70.000      | 0                    | 920.000     | 920.000     | 920.000     | 0                                |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 2.830.000                    | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 70.000      | 70.000      | 0                    | 920.000     | 920.000     | 920.000     | 0                                |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 2.830.000                    | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 70.000      | 70.000      | 0                    | 920.000     | 920.000     | 920.000     | 0                                |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | -2.830.000                   | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 70.000    | -70.000     | 0                    | -920.000    | -920.000    | -920.000    | 0                                |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 2.830.000                    | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 70.000      | 70.000      | 0                    | 920.000     | 920.000     | 920.000     | 0                                |

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Kanalisation und Kläranlage</b>    |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 013-Erneuerung Hubert-Blessing-Weg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 249.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 15.000      | 234.000                          |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 249.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 15.000      | 234.000                          |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 249.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 15.000      | 234.000                          |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | -249.000                     | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | -15.000     | -234.000                         |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 249.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 15.000      | 234.000                          |

## Teilergebnishaushalt

### 54.10 Gemeindestraßen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|--------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                  | 2                | 3               |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 74.154,00          | 72.000           | 72.000          |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                      | 74.154,00          | 72.000           | 72.000          |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 191.554,48         | 183.400          | 183.100         |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 75.817,86          | 67.200           | 66.900          |
|           | + • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                    | 115.736,62         | 116.200          | 116.200         |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 2.573,58           | 500              | 600             |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 2.573,58           | 500              | 600             |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>268.282,06</b>  | <b>255.900</b>   | <b>255.700</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 27.007,86          | 25.700           | 30.900          |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte   | 19.405,75          | 18.000           | 21.700          |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 6.393,99           | 6.700            | 8.000           |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 314,72             | 0                | 0               |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                      | 893,40             | 1.000            | 1.200           |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 36.948,79          | 157.300          | 191.800         |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 22.937,25          | 141.000          | 175.500         |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 104,24             | 100              | 100             |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 0,00               | 100              | 100             |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 13.907,30          | 16.100           | 16.100          |
| 15        | - Abschreibungen   | 267.436,87         | 249.700          | 249.400         |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 267.436,87         | 249.700          | 249.400         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 132,66             | 100              | 100             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 132,66             | 100              | 100             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>331.526,18</b>  | <b>432.800</b>   | <b>472.200</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 63.244,12</b> | <b>- 176.900</b> | <b>-216.500</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 21.852,80          | 123.561          | 149.144         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 21.852,80          | 87.800           | 89.800          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 25.027           | 26.540          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 3.000            | 17.630          |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00               | 4.000            | 4.000           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 3.734            | 11.174          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 21.852,80</b> | <b>- 123.561</b> | <b>-149.144</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 85.096,92</b> | <b>- 300.461</b> | <b>-365.644</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 54.10 Gemeindestraßen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis           | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|---|--------------------|------------------|-----------------|
|           |   | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |   | 1                  | 2                | 3               |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 76.727,58          | 72.500           | 72.600          |
|           | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 74.154,00          | 72.000           | 72.000          |
|           | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 2.573,58           | 500              | 600             |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 139.065,63         | 183.100          | 222.800         |
|           | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 17.943,00          | 18.000           | 21.700          |
|           | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 6.393,99           | 6.700            | 8.000           |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 314,72             | 0                | 0               |
|           | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 900,00             | 1.000            | 1.200           |
|           | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 97.427,52          | 141.000          | 175.500         |
|           | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 104,24             | 100              | 100             |
|           | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 0,00               | 100              | 100             |
|           | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 15.875,06          | 16.100           | 16.100          |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 107,10             | 100              | 100             |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 62.338,05</b> | <b>- 110.600</b> | <b>-150.200</b> |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 30.214,60          | 22.000           | 25.000          |
|           | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 30.214,60          | 22.000           | 25.000          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>30.214,60</b>   | <b>22.000</b>    | <b>25.000</b>   |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>- 30.214,60</b> | <b>- 22.000</b>  | <b>-25.000</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 92.552,65</b> | <b>- 132.600</b> | <b>-175.200</b> |



### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 54.10.0100-Straßen, Wege und Plätze</b>                      |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 008-Umbau Wendepalte Friedhof (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 30.214,60              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 30.214,60              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 30.214,60              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 30.214,60            | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 30.214,60              | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 54.10.0100-Straßen, Wege und Plätze</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 009-Verlängerung Gehweg und Überquerung Talstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 22.000      | 25.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 22.000      | 25.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 22.000      | 25.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 22.000    | -25.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 22.000      | 25.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung        | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|----------------|----------------------------------|
|   |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR    | EUR                              |
|   |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10             | 11                               |
| <b>Produkt: 54.10.0100-Straßen, Wege und Plätze</b>                           |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |                |                                  |
| <b>Maßnahme: 010-Erneuerung Hubert-Blessing-Weg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |                |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 440.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 25.000         | 415.000                          |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen   | 440.000                      | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 25.000         | 415.000                          |
| 13  | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>440.000</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>25.000</b>  | <b>415.000</b>                   |
| 14  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>-440.000</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>-25.000</b> | <b>-415.000</b>                  |
| 16  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>440.000</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>25.000</b>  | <b>415.000</b>                   |

### Teilergebnishaushalt

#### 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
| 3         | + aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 715,00              | 700              | 700             |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 715,00              | 700              | 700             |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 4.379,89            | 3.000            | 4.000           |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 4.379,89            | 3.000            | 4.000           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>5.094,89</b>     | <b>3.700</b>     | <b>4.700</b>    |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 4.608,15            | 4.300            | 700             |
|           | - • 40110000 Dienstaufwendungen Beamte   | 3.234,40            | 3.000            | 0               |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 158,71              | 0                | 700             |
|           | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 1.065,66            | 1.100            | 0               |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 0,48                | 0                | 0               |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                      | 148,90              | 200              | 0               |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 66.742,29           | 85.900           | 78.400          |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 46.281,49           | 57.000           | 51.000          |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 1.064,40            | 5.700            | 5.200           |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 350,21              | 200              | 200             |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 19.046,19           | 23.000           | 22.000          |
| 15        | - Abschreibungen   | 7.024,07            | 7.000            | 7.000           |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 7.024,07            | 7.000            | 7.000           |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3,85                | 100              | 100             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 3,85                | 100              | 100             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>78.378,36</b>    | <b>97.300</b>    | <b>86.200</b>   |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 73.283,47</b>  | <b>- 93.600</b>  | <b>-81.500</b>  |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 36.017,60           | 81.094           | 78.454          |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 36.017,60           | 59.000           | 61.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00                | 8.360            | 4.680           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 6.000            | 5.040           |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00                | 4.000            | 4.000           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00                | 3.734            | 3.734           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 36.017,60</b>  | <b>- 81.094</b>  | <b>-78.454</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 109.301,07</b> | <b>- 174.694</b> | <b>-159.954</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|---|--------------------|-----------------|----------------|
|           |   | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |   | 1                  | 2               | 3              |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 6.225,80           | 3.000           | 4.000          |
|           | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 6.225,80           | 3.000           | 4.000          |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 64.369,74          | 90.300          | 79.200         |
|           | - • 70110000 Auszahlungen von Dienstbezügen Beamte  | 2.979,65           | 3.000           | 0              |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 158,71             | 0               | 700            |
|           | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 1.065,66           | 1.100           | 0              |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 0,72               | 0               | 0              |
|           | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete  | 150,00             | 200             | 0              |
|           | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 39.387,22          | 57.000          | 51.000         |
|           | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 1.227,53           | 5.700           | 5.200          |
|           | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 350,21             | 200             | 200            |
|           | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 19.046,19          | 23.000          | 22.000         |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 3,85               | 100             | 100            |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 58.143,94</b> | <b>- 87.300</b> | <b>-75.200</b> |
| 6         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   | 2.030,00           | 500             | 0              |
|           | + • 68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                           | 2.030,00           | 500             | 0              |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>2.030,00</b>    | <b>500</b>      | <b>0</b>       |
| 12        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00               | 8.500           | 0              |
|           | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze              | 0,00               | 8.500           | 0              |
| 15        | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   | 18.531,31          | 0               | 0              |
|           | - • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                              | 18.531,31          | 0               | 0              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>18.531,31</b>   | <b>8.500</b>    | <b>0</b>       |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>- 16.501,31</b> | <b>- 8.000</b>  | <b>0</b>       |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 74.645,25</b> | <b>- 95.300</b> | <b>-75.200</b> |

### Teilergebnishaushalt

#### 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022               | 2023            | 2024           |
|           |  | EUR                | EUR             | EUR            |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 204,66             | 200             | 200            |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 204,66             | 200             | 200            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>204,66</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>     |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 4.348,39           | 4.400           | 0              |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 3.354,24           | 3.400           | 0              |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 310,98             | 300             | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 683,17             | 700             | 0              |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 526,19             | 1.100           | 2.200          |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 513,47             | 600             | 2.000          |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 12,72              | 500             | 200            |
| 15        | - Abschreibungen   | 8.797,49           | 8.700           | 8.600          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 8.797,49           | 8.700           | 8.600          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>13.672,07</b>   | <b>14.200</b>   | <b>10.800</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 13.467,41</b> | <b>- 14.000</b> | <b>-10.600</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 3.642,55           | 10.766          | 9.200          |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 3.642,55           | 4.000           | 4.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 1.532           | 590            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 1.000           | 960            |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00               | 500             | 500            |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 3.734           | 3.150          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 3.642,55</b>  | <b>- 10.766</b> | <b>-9.200</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 17.109,96</b> | <b>- 24.766</b> | <b>-19.800</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|-----------------|---------------|
|           |  | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR   |
|           |  | 1                 | 2               | 3             |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 4.920,99          | 5.500           | 2.200         |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte   | 3.354,24          | 3.400           | 0             |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte  | 310,98            | 300             | 0             |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte   | 729,58            | 700             | 0             |
|           | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 513,47            | 600             | 2.000         |
|           | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 12,72             | 500             | 200           |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>      | <b>- 4.920,99</b> | <b>- 5.500</b>  | <b>-2.200</b> |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 2.010,99          | 9.000           | 0             |
|           | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen   | 2.010,99          | 9.000           | 0             |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>  | <b>2.010,99</b>   | <b>9.000</b>    | <b>0</b>      |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b> | <b>- 2.010,99</b> | <b>- 9.000</b>  | <b>0</b>      |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                    | <b>- 6.931,98</b> | <b>- 14.500</b> | <b>-2.200</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 55.10.0000-Park- und Gartenanlagen, Spielflächen</b>                              |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Beschaffung/Ersatzbeschaffung von Spielgeräten (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.010,99               | 9.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.010,99               | 9.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.010,99               | 9.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0                            | 0                    | 0                                       | - 2.010,99             | - 9.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0                            | 0                    | 0                                       | 2.010,99               | 9.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Teilergebnishaushalt

#### 55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|-------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                 | 2               | 3              |
| 3         | + aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 886,88            | 0               | 0              |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 886,88            | 0               | 0              |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 1.566,36          | 1.500           | 1.600          |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 1.566,36          | 1.500           | 1.600          |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 2.338,00          | 2.300           | 2.000          |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 2.338,00          | 2.300           | 2.000          |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>4.791,24</b>   | <b>3.800</b>    | <b>3.600</b>   |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 1.449,55          | 1.500           | 0              |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 1.118,05          | 1.150           | 0              |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 103,70            | 100             | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 227,80            | 250             | 0              |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00              | 500             | 500            |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 0,00              | 500             | 500            |
| 15        | - Abschreibungen   | 4.562,62          | 3.500           | 1.700          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 4.562,62          | 3.500           | 1.700          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.418,43          | 1.400           | 1.400          |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 1.418,43          | 1.400           | 1.400          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>7.430,60</b>   | <b>6.900</b>    | <b>3.600</b>   |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 2.639,36</b> | <b>- 3.100</b>  | <b>0</b>       |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 1.354,25          | 13.778          | 11.210         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.354,25          | 9.000           | 9.000          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 44              | 200            |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000           | 960            |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 3.734           | 1.050          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 1.354,25</b> | <b>- 13.778</b> | <b>-11.210</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 3.993,61</b> | <b>- 16.878</b> | <b>-11.210</b> |



### Teilfinanzhaushalt

#### 55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis         | Ansatz      | Ansatz       |
|-----------|---|------------------|-------------|--------------|
|           |   | 2022<br>EUR      | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR  |
|           |   | 1                | 2           | 3            |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 3.409,72         | 3.800       | 3.600        |
|           | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 1.071,72         | 1.500       | 1.600        |
|           | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 2.338,00         | 2.300       | 2.000        |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.883,46         | 3.400       | 1.900        |
|           | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 1.118,05         | 1.150       | 0            |
|           | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 103,70           | 100         | 0            |
|           | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 243,28           | 250         | 0            |
|           | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 0,00             | 500         | 500          |
|           | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 1.418,43         | 1.400       | 1.400        |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>526,26</b>    | <b>400</b>  | <b>1.700</b> |
| 4         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 11.000,00        | 0           | 0            |
|           | + • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land   | 11.000,00        | 0           | 0            |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>11.000,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>11.000,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>11.526,26</b> | <b>400</b>  | <b>1.700</b> |

## Teilergebnishaushalt

### 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|--|--------------------|-----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                  | 2               | 3              |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 22.676,92          | 16.300          | 30.300         |
|           | + • 33110000 Verwaltungsgebühren   | 102,00             | 300             | 300            |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 22.574,92          | 16.000          | 30.000         |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 154,20             | 100             | 100            |
|           | + • 34800000 Erstattungen vom Bund   | 154,20             | 100             | 100            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>22.831,12</b>   | <b>16.400</b>   | <b>30.400</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 8.739,03           | 8.400           | 9.400          |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 6.884,14           | 6.500           | 7.200          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 555,05             | 600             | 700            |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.299,84           | 1.300           | 1.500          |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.745,68           | 3.700           | 13.600         |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 55,20              | 500             | 10.000         |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 0,00               | 200             | 200            |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 11,95              | 200             | 200            |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 718,21             | 1.200           | 1.500          |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 960,32             | 1.600           | 1.700          |
| 15        | - Abschreibungen   | 7.064,91           | 7.100           | 4.700          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 7.064,91           | 7.100           | 4.700          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 206,67             | 200             | 200            |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 206,67             | 200             | 200            |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>17.756,29</b>   | <b>19.400</b>   | <b>27.900</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>5.074,83</b>    | <b>- 3.000</b>  | <b>2.500</b>   |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 17.467,01          | 47.008          | 39.780         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 17.467,01          | 25.800          | 26.800         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 6.507           | 1.510          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 3.000           | 2.830          |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00               | 500             | 500            |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 11.201          | 8.140          |
| 23        | - kalkulatorische Kosten   | 2.270,89           | 2.400           | 3.500          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 19.737,90</b> | <b>- 49.408</b> | <b>-43.280</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 14.663,07</b> | <b>- 52.408</b> | <b>-40.780</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis         | Ansatz          | Ansatz       |
|-----|---|------------------|-----------------|--------------|
|     |   | 2022<br>EUR      | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR  |
|     |   | 1                | 2               | 3            |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 23.661,20        | 16.400          | 30.400       |
|     | + • 63110000 Verwaltungsgebühren  | 102,00           | 300             | 300          |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 23.405,00        | 16.000          | 30.000       |
|     | + • 64800000 Erstattungen vom Bund  | 154,20           | 100             | 100          |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 10.334,90        | 12.300          | 23.200       |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 6.884,14         | 6.500           | 7.200        |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 555,05           | 600             | 700          |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 1.279,96         | 1.300           | 1.500        |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 55,20            | 500             | 10.000       |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 0,00             | 200             | 200          |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 11,95            | 200             | 200          |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 718,21           | 1.200           | 1.500        |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 623,72           | 1.600           | 1.700        |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 206,67           | 200             | 200          |
| 3   | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>13.326,30</b> | <b>4.100</b>    | <b>7.200</b> |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 11.500          | 0            |
|     | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 0,00             | 11.500          | 0            |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>0,00</b>      | <b>11.500</b>   | <b>0</b>     |
| 17  | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>0,00</b>      | <b>- 11.500</b> | <b>0</b>     |
| 18  | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>13.326,30</b> | <b>- 7.400</b>  | <b>7.200</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen</b>               |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erweiterung der Urnenwand (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 11.500      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 11.500      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 11.500      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 11.500    | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 11.500      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

## Teilergebnishaushalt

### 55.50 Forstwirtschaft

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis         | Ansatz          | Ansatz        |
|-----------|--|------------------|-----------------|---------------|
|           |  | 2022<br>EUR      | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR   |
|           |  | 1                | 2               | 3             |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 33.552,36        | 1.700           | 1.700         |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 1.253,93         | 1.700           | 1.700         |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   | 32.298,43        | 0               | 0             |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>33.552,36</b> | <b>1.700</b>    | <b>1.700</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 3.623,70         | 3.750           | 0             |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 2.795,16         | 2.850           | 0             |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 259,22           | 300             | 0             |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 569,32           | 600             | 0             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 16.971,98        | 1.000           | 1.000         |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 16.971,98        | 1.000           | 1.000         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.188,85         | 2.300           | 2.300         |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 228,39           | 300             | 300           |
|           | - • 44520000 Erstattungen an an Gemeinden (GV)   | 1.960,46         | 2.000           | 2.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>22.784,53</b> | <b>7.050</b>    | <b>3.300</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>10.767,83</b> | <b>- 5.350</b>  | <b>-1.600</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00             | 5.305           | 2.090         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00             | 71              | 180           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00             | 1.500           | 950           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00             | 3.734           | 960           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>      | <b>- 5.305</b>  | <b>-2.090</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>10.767,83</b> | <b>- 10.655</b> | <b>-3.690</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 55.50 Forstwirtschaft

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 35.094,57   | 1.700       | 1.700       |
|     | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 1.253,93    | 1.700       | 1.700       |
|     | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 33.161,32   | 0           | 0           |
|     | + • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 679,32      | 0           | 0           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 21.808,17   | 7.050       | 3.300       |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 2.795,16    | 2.850       | 0           |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 259,22      | 300         | 0           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 607,95      | 600         | 0           |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 14.220,30   | 1.000       | 1.000       |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 228,39      | 300         | 300         |
|     | - • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 3.697,15    | 2.000       | 2.000       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | 13.286,40   | - 5.350     | -1.600      |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | 13.286,40   | - 5.350     | -1.600      |

### Teilergebnishaushalt

#### 55.51 Landwirtschaft

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis         | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022             | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR              | EUR            | EUR           |
|           |  | 1                | 2              | 3             |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 10.284,12        | 0              | 0             |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                      | 10.284,12        | 0              | 0             |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 582,46           | 300            | 300           |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 173,95           | 200            | 200           |
|           | + • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                    | 408,51           | 100            | 100           |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>10.866,58</b> | <b>300</b>     | <b>300</b>    |
| 15        | - Abschreibungen   | 5.537,52         | 5.500          | 5.500         |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 5.537,52         | 5.500          | 5.500         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0              | 100           |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 0,00             | 0              | 100           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>5.537,52</b>  | <b>5.500</b>   | <b>5.600</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>5.329,06</b>  | <b>- 5.200</b> | <b>-5.300</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00             | 3.868          | 2.180         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00             | 868            | 300           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00             | 3.000          | 250           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00             | 0              | 1.630         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>      | <b>- 3.868</b> | <b>-2.180</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>5.329,06</b>  | <b>- 9.068</b> | <b>-7.480</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 55.51 Landwirtschaft

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis         | Ansatz          | Ansatz         |
|-----------|---|------------------|-----------------|----------------|
|           |   | 2022<br>EUR      | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    |
|           |   | 1                | 2               | 3              |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 10.284,12        | 0               | 0              |
|           | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 10.284,12        | 0               | 0              |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 250,00           | 0               | 100            |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 250,00           | 0               | 100            |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>10.034,12</b> | <b>0</b>        | <b>-100</b>    |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 90.000          | 10.000         |
|           | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 0,00             | 90.000          | 10.000         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>0,00</b>      | <b>90.000</b>   | <b>10.000</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>0,00</b>      | <b>- 90.000</b> | <b>-10.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>10.034,12</b> | <b>- 90.000</b> | <b>-10.100</b> |



**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 55.51.0000-Landwirtschaft, Förder- und Ausgleichsleistungen</b>    |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Ausbau der Wege im Außenbereich (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 90.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 90.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 90.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 90.000    | -10.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 90.000      | 10.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

## Teilergebnishaushalt

### 57.10 Wirtschaftsförderung

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|--|-------------------|----------------|---------------|
|           |  | 2022              | 2023           | 2024          |
|           |  | EUR               | EUR            | EUR           |
|           |  | 1                 | 2              | 3             |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.798,00          | 1.300          | 1.300         |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   | 1.798,00          | 1.300          | 1.300         |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>1.798,00</b>   | <b>1.300</b>   | <b>1.300</b>  |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.799,00          | 1.300          | 1.300         |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                             | 1.799,00          | 1.300          | 1.300         |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.837,45          | 3.000          | 4.000         |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 3.837,45          | 3.000          | 4.000         |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>5.636,45</b>   | <b>4.300</b>   | <b>5.300</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 3.838,45</b> | <b>- 3.000</b> | <b>-4.000</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 1.480,92          | 1.330          | 2.820         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.480,92          | 0              | 0             |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00              | 330            | 290           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00              | 1.000          | 980           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00              | 0              | 1.550         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 1.480,92</b> | <b>- 1.330</b> | <b>-2.820</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 5.319,37</b> | <b>- 4.330</b> | <b>-6.820</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 57.10 Wirtschaftsförderung

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz        |
|-----------|---|-------------------|----------------|---------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR   |
|           |   | 1                 | 2              | 3             |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 1.798,00          | 1.300          | 1.300         |
|           | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 1.798,00          | 1.300          | 1.300         |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 5.437,45          | 4.300          | 5.300         |
|           | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 1.779,00          | 1.300          | 1.300         |
|           | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 3.658,45          | 3.000          | 4.000         |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 3.639,45</b> | <b>- 3.000</b> | <b>-4.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 3.639,45</b> | <b>- 3.000</b> | <b>-4.000</b> |

### Teilergebnishaushalt

#### 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis           | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|--------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR        | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                  | 2                | 3               |
| 3         | + aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 346,76             | 1.700            | 7.500           |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 346,76             | 1.700            | 7.500           |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 2.435,66           | 2.000            | 2.000           |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 2.435,66           | 2.000            | 2.000           |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 24.987,28          | 31.700           | 42.500          |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %   | 24.987,28          | 31.700           | 42.500          |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 3.678,10           | 3.800            | 51.200          |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 3.678,10           | 3.800            | 51.200          |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>31.447,80</b>   | <b>39.200</b>    | <b>103.200</b>  |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 12.102,49          | 12.600           | 1.350           |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                   | 9.332,14           | 9.650            | 1.000           |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                        | 861,67             | 950              | 100             |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte         | 1.908,68           | 2.000            | 250             |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 44.167,12          | 148.500          | 127.900         |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 5.777,53           | 76.500           | 61.500          |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                          | 1.228,08           | 2.500            | 5.000           |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                      | 219,50             | 500              | 500             |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                             | 2.326,85           | 3.400            | 6.700           |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                      | 10.344,52          | 12.100           | 12.100          |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                       | 24.270,64          | 53.500           | 42.100          |
| 15        | - Abschreibungen   | 22.387,75          | 22.100           | 34.800          |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen       | 22.387,75          | 22.100           | 34.800          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 200              | 300             |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 0,00               | 200              | 300             |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>78.657,36</b>   | <b>183.400</b>   | <b>164.350</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 47.209,56</b> | <b>- 144.200</b> | <b>-61.150</b>  |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 23.484,42          | 106.013          | 107.124         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 23.484,42          | 31.400           | 32.400          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00               | 25.840           | 8.910           |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00               | 2.954            | 2.954           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00               | 22.000           | 12.340          |
|           | - • 48111125 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.25.05                     | 0,00               | 5.150            | 5.150           |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00               | 18.669           | 45.370          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 23.484,42</b> | <b>- 106.013</b> | <b>-107.124</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 70.693,98</b> | <b>- 250.213</b> | <b>-168.274</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|-------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1           | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 24.798,11   | 37.500      | 95.700      |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 2.435,66    | 2.000       | 2.000       |
|     | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 21.467,28   | 31.700      | 42.500      |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 895,17      | 3.800       | 51.200      |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 58.616,08   | 161.300     | 129.550     |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 9.332,14    | 9.650       | 1.000       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 861,67      | 950         | 100         |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 2.124,45    | 2.000       | 250         |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 5.241,17    | 76.500      | 61.500      |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 1.289,97    | 2.500       | 5.000       |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 219,50      | 500         | 500         |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 2.706,74    | 3.400       | 6.700       |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 10.344,52   | 12.100      | 12.100      |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 26.495,92   | 53.500      | 42.100      |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 0,00        | 200         | 300         |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 33.817,97 | - 123.800   | -33.850     |
| 4   | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 290.200     | 112.200     |
|     | + • 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund   | 0,00        | 42.000      | 42.000      |
|     | + • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land   | 0,00        | 248.200     | 70.200      |
| 9   | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)  | 0,00        | 290.200     | 112.200     |
| 10  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00        | 0           | 120.000     |
|     | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00        | 0           | 120.000     |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 27.852,16   | 321.000     | 195.000     |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 27.852,16   | 321.000     | 195.000     |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00        | 0           | 12.000      |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 0,00        | 0           | 12.000      |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 27.852,16   | 321.000     | 327.000     |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)                     | - 27.852,16 | - 30.800    | -214.800    |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | - 61.670,13 | - 154.600   | -248.650    |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz          | Ansatz         | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-----------------|----------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR    | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5               | 6              | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.30.0800-Festhallen und Festplätze, Schlossberghalle</b>             |   |                              |                      |   |                        |                 |                |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Modernisierung der Schlossberghalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                 |                |                      |             |             |             |                                  |
| 1  | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 248.200         | 112.200        | 0                    | 0           | 0           | 0           | -112.200                         |
|  | • 68100000 Investitionszuweisungen<br>vom Bund  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000          | 42.000         | 0                    | 0           | 0           | 0           | -42.000                          |
|  | • 68110000 Investitionszuweisungen<br>vom Land  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 206.200         | 70.200         | 0                    | 0           | 0           | 0           | -70.200                          |
| <b>6</b>   | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 1 bis 5)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>248.200</b>  | <b>112.200</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>-112.200</b>                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 385.900                      | 190.900              | 0                                       | 27.852,16              | 321.000         | 195.000        | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
|  | - • 78710000 Modernisierung der<br>Schlossberghalle   | 385.900                      | 190.900              | 0                                       | 27.852,16              | 321.000         | 195.000        | 0                    | 0           | 0           | 0           | 0                                |
| <b>13</b>  | <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Summe aus<br/>Nummer 7 bis 12)</b> | <b>385.900</b>               | <b>190.900</b>       | <b>0</b>                                | <b>27.852,16</b>       | <b>321.000</b>  | <b>195.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br/>aus Nummer 6 und 13)</b>                      | <b>-385.900</b>              | <b>-190.900</b>      | <b>0</b>                                | <b>- 27.852,16</b>     | <b>- 72.800</b> | <b>-82.800</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>-112.200</b>                  |
| <b>16</b>  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme<br/>(Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                           | <b>385.900</b>               | <b>190.900</b>       | <b>0</b>                                | <b>27.852,16</b>       | <b>321.000</b>  | <b>195.000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>                         |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.30.0800-Festhallen und Festplätze, Schlossberghalle</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 9.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 9.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 9.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -9.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 9.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| <b>57300800 Festhallen und Festplätze, Schlossberghalle 003 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| Sperrvermerk   |  | Sperrvermerk über 9.000 €    |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |

170

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                      | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.30.0800-Festhallen und Festplätze, Schlossberghalle</b>                   |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 004-Ausgleichstock Sanierung Schlossberghalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 1  | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | • 68110000 Investitionszuweisungen<br>vom Land                                      | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 6  | = Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 1 bis 5) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 42.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

171

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.30.1000-alte Schule</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von<br>beweglichem Sachvermögen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den<br>Erwerb von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>oberhalb der<br>Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12)                               | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -3.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 3.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |



**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.30.1400-übrige Einrichtungen allgemeines Vermögen</b>                     |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Anschaffung von Gebäuden und Grundstücken (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 7  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 120.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 120.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 120.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -120.000    | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 120.000     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

|  |  |
|--|--|
| <b>57301400 übrige Einrichtungen allgemeines Vermögen 001 Anschaffung von Gebäuden und Grundstücken 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b> |  |
| Sperrvermerk   | Sperrvermerk Kauf Lagerhalle 120.000 € |

172

### Teilergebnishaushalt

#### 57.50 Tourismus

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten                                      | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz         |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR    |
|           |   | 1                 | 2              | 3              |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen  | 20.315,88         | 17.200         | 17.700         |
|           | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                 | 20.315,88         | 17.200         | 17.700         |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                  | 24.735,56         | 24.900         | 23.200         |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen             | 24.735,56         | 24.900         | 23.200         |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                            | 296.225,23        | 332.300        | 353.300        |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 127.121,15        | 155.300        | 197.800        |
|           | + • 33610010 Fremdenverkehrsbeitrag Gewerbe   | 9.682,00          | 9.500          | 9.500          |
|           | + • 33610020 Übernachtungsabgabe  | 19.115,60         | 20.000         | 18.000         |
|           | + • 33610030 Tageskurtaxe   | 133.433,35        | 140.000        | 120.000        |
|           | + • 33610040 Jahreskurtaxe  | 6.873,13          | 7.500          | 8.000          |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 61.669,72         | 70.800         | 50.600         |
|           | + • 34110000 Mieten und Pachten 19 %  | 2.382,42          | 800            | 2.600          |
|           | + • 34110010 Mieten und Pachten 7 %   | 22.640,73         | 35.000         | 10.000         |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf  | 21.251,16         | 22.000         | 22.000         |
|           | + • 34210010 Erträge aus Verkauf 7 %  | 15.055,61         | 13.000         | 16.000         |
|           | + • 34210020 Erträge aus Verkauf ohne USt z.B. Wertgutscheine                       | 339,80            | 0              | 0              |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 10.689,83         | 12.250         | 9.350          |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)  | 847,70            | 0              | 0              |
|           | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 9.842,13          | 12.250         | 9.350          |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge  | 501,34            | 0              | 0              |
|           | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge                                    | 501,34            | 0              | 0              |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                | <b>414.137,56</b> | <b>457.450</b> | <b>454.150</b> |
| 12        | - Personalaufwendungen  | 264.966,16        | 291.450        | 298.280        |
|           | - • 40120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                              | 202.387,79        | 221.100        | 226.400        |
|           | - • 40190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte                               | 1.192,49          | 2.600          | 2.600          |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                   | 16.916,52         | 18.350         | 19.150         |
|           | - • 40290000 Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte                    | 8,82              | 0              | 0              |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte    | 44.353,56         | 48.600         | 49.330         |
|           | - • 40390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte     | 106,98            | 800            | 800            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 240.809,89        | 284.000        | 296.100        |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     | 7.778,21          | 13.200         | 11.000         |
|           | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                     | 6.518,03          | 22.500         | 25.500         |
|           | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                 | 2.229,40          | 3.100          | 3.200          |
|           | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                        | 15.257,82         | 15.300         | 14.600         |
|           | - • 42310000 Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)                 | 22.185,70         | 30.500         | 14.500         |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  | 39.880,62         | 55.500         | 56.900         |
|           | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen   | 29.241,43         | 28.900         | 52.400         |
|           | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                | 1.139,99          | 5.000          | 5.500          |
|           | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                        | 21.714,26         | 18.000         | 21.500         |
|           | - • 42710010 Gästewerbung   | 52.317,96         | 55.000         | 55.000         |
|           | - • 42710020 Gästeunterhaltung  | 11.517,52         | 10.000         | 11.000         |
|           | - • 42710030 Konus  | 31.028,95         | 27.000         | 25.000         |
| 15        | - Abschreibungen  | 140.511,10        | 130.100        | 120.600        |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen  | 140.511,10        | 130.100        | 120.600        |
| 17        | - Transferaufwendungen  | 5.296,83          | 5.500          | 6.500          |
|           | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche   | 5.296,83          | 5.500          | 6.500          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 8.668,66          | 13.500         | 11.300         |
|           | - • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                         | 25,00             | 0              | 0              |
|           | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.351,68          | 1.000          | 1.700          |

### Teilergebnishaushalt

#### 57.50 Tourismus

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz          |
|-----------|--|---------------------|------------------|-----------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR     |
|           |  | 1                   | 2                | 3               |
|           | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   | 2.874,88            | 8.500            | 5.600           |
|           | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                       | 4.417,10            | 4.000            | 4.000           |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>660.252,64</b>   | <b>724.550</b>   | <b>732.780</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>- 246.115,08</b> | <b>- 267.100</b> | <b>-278.630</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 134.084,92          | 455.724          | 571.031         |
|           | - • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | 134.084,92          | 200.000          | 216.000         |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00                | 108.836          | 92.386          |
|           | - • 48111120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.20                        | 0,00                | 11.813           | 11.813          |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 38.000           | 36.930          |
|           | - • 48111126 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.26                        | 0,00                | 97.075           | 213.902         |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>- 134.084,92</b> | <b>- 455.724</b> | <b>-571.031</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>- 380.200,00</b> | <b>- 722.824</b> | <b>-849.661</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### 57.50 Tourismus

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 392.859,30   | 432.550     | 430.950     |
|     | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land   | 20.315,88    | 17.200      | 17.700      |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 126.853,62   | 155.300     | 197.800     |
|     | + • 63610010 Fremdenverkehrsbeitrag Gewerbe   | 9.941,00     | 9.500       | 9.500       |
|     | + • 63610020 Übernachtungsabgabe  | 19.822,78    | 20.000      | 18.000      |
|     | + • 63610030 Tageskurtaxe   | 135.992,44   | 140.000     | 120.000     |
|     | + • 63610040 Jahreskurtaxe  | 6.715,19     | 7.500       | 8.000       |
|     | + • 64110000 Mieten und Pachten 19 %  | 1.972,95     | 800         | 2.600       |
|     | + • 64110010 Mieten und Pachten 7 %   | 23.090,73    | 35.000      | 10.000      |
|     | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf   | 21.111,70    | 22.000      | 22.000      |
|     | + • 64210010 Einzahlungen aus Verkauf 7 %   | 15.054,61    | 13.000      | 16.000      |
|     | + • 64210020 Einzahlungen aus Verkauf ohne USt z.B. Wertgutscheine  | 339,80       | 0           | 0           |
|     | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 847,70       | 0           | 0           |
|     | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 10.299,56    | 12.250      | 9.350       |
|     | + • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 501,34       | 0           | 0           |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 494.803,84   | 594.450     | 612.180     |
|     | - • 70120000 Auszahlungen von Dienstbezügen Tariflich Beschäftigte  | 202.387,79   | 221.100     | 226.400     |
|     | - • 70190000 Auszahlungen von Dienstbezügen Sonstige Beschäftigte   | 1.192,49     | 2.600       | 2.600       |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte   | 16.916,52    | 18.350      | 19.150      |
|     | - • 70290000 Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte  | 8,82         | 0           | 0           |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte  | 44.376,74    | 48.600      | 49.330      |
|     | - • 70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte   | 108,65       | 800         | 800         |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 7.609,83     | 13.200      | 11.000      |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 4.885,55     | 22.500      | 25.500      |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens   | 2.012,90     | 3.100       | 3.200       |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 13.695,54    | 15.300      | 14.600      |
|     | - • 72310000 Mieten und Pachten soweit nicht Konto 7233 oder 7234   | 21.885,34    | 30.500      | 14.500      |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 29.083,01    | 55.500      | 56.900      |
|     | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen   | 27.389,20    | 28.900      | 52.400      |
|     | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte   | 1.059,99     | 5.000       | 5.500       |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 20.101,30    | 18.000      | 21.500      |
|     | - • 72710010 Gästewerbung   | 52.756,58    | 55.000      | 55.000      |
|     | - • 72710020 Gästeunterhaltung  | 11.570,83    | 10.000      | 11.000      |
|     | - • 72710030 Konus  | 20.461,46    | 27.000      | 25.000      |
|     | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche   | 5.296,83     | 5.500       | 6.500       |
|     | - • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 74,00        | 0           | 0           |
|     | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 1.601,68     | 1.000       | 1.700       |
|     | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen  | 6.137,11     | 8.500       | 5.600       |
|     | - • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben  | 4.191,68     | 4.000       | 4.000       |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | - 101.944,54 | - 161.900   | -181.230    |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 31.240,78    | 143.900     | 21.000      |
|     | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 1.209,29     | 70.000      | 17.500      |
|     | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 30.031,49    | 73.900      | 3.500       |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 14.452,99    | 32.000      | 31.400      |
|     | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze              | 0,00         | 12.000      | 0           |
|     | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze                                | 14.452,99    | 20.000      | 31.400      |
| 16  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)  | 45.693,77    | 175.900     | 52.400      |

**Teilfinanzhaushalt**

**57.50 Tourismus**

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 17  | = Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16) | - 45.693,77  | - 175.900   | -52.400     |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)                    | - 147.638,31 | - 337.800   | -233.630    |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>                                       |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 004-Erneuerung der Innerortsbeschilderung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 251,47                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 251,47                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 251,47                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 251,47               | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 251,47                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 005-Beschaffung/ Ersatzbeschaffung von beweglichem Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 5.392,94               | 5.000       | 5.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 5.392,94               | 5.000       | 5.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 5.392,94               | 5.000       | 5.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 5.392,94             | - 5.000     | -5.000      | 0                    | -5.000      | -5.000      | -5.000      |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 5.392,94               | 5.000       | 5.000       | 0                    | 5.000       | 5.000       | 5.000       |                                  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>                                      |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 008-Umgestaltung Wandertafel Mühlenplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 2.500     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

178

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>                                     |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 009-Erneuerung der Ortseingangsschilder (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 845,82                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 845,82                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 845,82                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 845,82               | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 845,82                 | 0           | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>                            |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 011-Bau Erlebnispfad Nur Natur (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 28.332,83              | 60.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 28.332,83              | 60.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 28.332,83              | 60.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0                            | 0                    | 0                                       | - 28.332,83            | - 60.000    | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0                            | 0                    | 0                                       | 28.332,83              | 60.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>                                    |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 012-Ersatzbeschaffung von Spielgeräten (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 1.698,66               | 2.500       | 3.500       | 0                    | 2.500       | 2.500       | 2.500       |                                  |
|   | - • 78720000 Auszahlungen für<br>Tiefbaumaßnahmen                                    | 0                            | 0                    | 0                                       | 1.698,66               | 2.500       | 3.500       | 0                    | 2.500       | 2.500       | 2.500       |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 1.698,66               | 2.500       | 3.500       | 0                    | 2.500       | 2.500       | 2.500       |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0                            | 0                    | 0                                       | - 1.698,66             | - 2.500     | -3.500      | 0                    | -2.500      | -2.500      | -2.500      |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0                            | 0                    | 0                                       | 1.698,66               | 2.500       | 3.500       | 0                    | 2.500       | 2.500       | 2.500       |                                  |



### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                        | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz          | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|---|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-----------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR     | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |   | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5               | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>                       |   |                              |                      |   |                        |                 |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 018-Steg Wildpflanzenpark (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |   |                              |                      |   |                        |                 |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 11.400          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 11.400          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>11.400</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                  | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>- 11.400</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                       | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>11.400</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz         | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|----------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5              | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0100-Tourismus allgemein</b>   |  |                              |                      |   |                        |                |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 019-Aktualisierung und Neugestaltung der Homepage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |                |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 8.000          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 8.000          | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>8.000</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>- 8.000</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 8.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |

Produkt: 57.50.0200-Gästewerbung und Gästebetreuung  
Maßnahme: 001-#EchtUnterkirnach (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)

|    |  |   |   |   |          |   |   |   |   |   |   |  |
|----|--|---|---|---|----------|---|---|---|---|---|---|--|
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0 | 0 | 0 | 112,00   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
|    | - • 78710000 #EchtUnterkirnach   | 0 | 0 | 0 | 112,00   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0 | 0 | 0 | 112,00   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0 | 0 | 0 | - 112,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0 | 0 | 0 | 112,00   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0200-Gästewerbung und Gästebetreuung</b>                 |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Attraktivierung Mühlenplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 2.500       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 2.500       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 2.500       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | -2.500      | -2.500      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 2.500       | 2.500       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0200-Gästewerbung und Gästebetreuung</b>                                       |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | -6.000      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 0           | 6.000       | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0300-Spielscheune</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 001-Brandschutzmaßnahmen/ Brandschutztreppe (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 30.000    | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 30.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0300-Spielscheune</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 002-Elemente zur Schließung des Untergeschosses (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 15.000    | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0300-Spielscheune</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 003-Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9   | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.060,05               | 15.000      | 20.400      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.060,05               | 15.000      | 20.400      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)                         | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.060,05               | 15.000      | 20.400      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | - 9.060,05             | - 15.000    | -20.400     | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 9.060,05               | 15.000      | 20.400      | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| <b>57500300 Spielscheune 003 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze</b> |  |
|--|--|
| Sperrvermerk   | Sperrvermerk über 5.000 € Alarmanlage<br>Sperrvermerk über 5.400 € Umgestaltung Kletterbox<br>Sperrvermerk über 10.000 € Bodenbelag Spaceworld |

184

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                 | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|---|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|   |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|   |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0300-Spielscheune</b>   |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 004-Beschaffung und Ersatzbeschaffung von Spielgeräten (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|   | - • 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                 | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12) | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)                  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 15.000    | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                       | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 15.000      | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr.  | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|--|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|  |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|  |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| <b>Produkt: 57.50.0300-Spielscheune</b>  |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| <b>Maßnahme: 006-Aktualisierung und Neugestaltung der Homepage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b> |  |                              |                      |   |                        |             |             |                      |             |             |             |                                  |
| 9  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
|  | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)   | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)  | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | - 4.000     | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |
| 16  | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)    | 0                            | 0                    | 0                                       | 0,00                   | 4.000       | 0           | 0                    | 0           | 0           | 0           |                                  |

| Nr. | Investitionsmaßnahmen<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Gesamtang.<br>z.<br>Maßnahme | Bisher<br>finanziert | Ermächt. -<br>Übertr. aus<br>Vorvorjahr | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz      | Ansatz      | Verpfl.-<br>Ermächt. | Planung     | Planung     | Planung     | Finanzbedarf<br>weitere<br>Jahre |
|-----|--|------------------------------|----------------------|---|------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
|     |  | EUR                          | EUR                  | 2022<br>EUR                             | 2022<br>EUR            | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR | 2024<br>EUR          | 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | EUR                              |
|     |  | 1                            | 2                    | 3                                       | 4                      | 5           | 6           | 7                    | 8           | 9           | 10          | 11                               |

Produkt: 57.50.0400-Reisemobilstellplatz  
Maßnahme: 001-Aufrüstung Reisemobilstellplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)

|    |  |   |   |   |      |         |         |   |   |   |   |  |
|----|--|---|---|---|------|---------|---------|---|---|---|---|--|
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 5.000   | 15.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
|    | - • 78710000 Auszahlungen für<br>Hochbaumaßnahmen                                    | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 5.000   | 15.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe aus<br>Nummer 7 bis 12) | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 5.000   | 15.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo<br>aus Nummer 6 und 13)                     | 0 | 0 | 0 | 0,00 | - 5.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme<br>(Summe aus Nummer 13 und 15)                          | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 5.000   | 15.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

186

**Teilhaushalt 3**

**Allgemeine**

**Finanzwirtschaft**



## Teilergebnishaushalt

### Teilhaushalt III Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|
|           |  | 2022<br>EUR         | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR      |
|           |  | 1                   | 2                | 3                |
| 1         | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 2.736.868,67        | 2.473.600        | 2.816.100        |
|           | + • 30110000 Grundsteuer A   | 18.302,85           | 17.600           | 19.200           |
|           | + • 30120000 Grundsteuer B   | 350.708,60          | 350.700          | 381.800          |
|           | + • 30130000 Gewerbesteuer   | 575.874,50          | 130.000          | 300.000          |
|           | + • 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                       | 1.450.959,04        | 1.605.100        | 1.757.000        |
|           | + • 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 180.182,50          | 208.400          | 186.200          |
|           | + • 30310000 Vergnügungssteuer   | 1.440,00            | 1.500            | 1.500            |
|           | + • 30320000 Hundesteuer   | 13.803,00           | 13.800           | 13.800           |
|           | + • 30340000 Zweitwohnungssteuer   | 22.448,18           | 22.500           | 20.000           |
|           | + • 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                              | 123.150,00          | 124.000          | 136.600          |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 406.257,50          | 1.303.400        | 2.123.400        |
|           | + • 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land   | 406.257,50          | 1.303.400        | 2.123.400        |
| 8         | + Zinsen und ähnliche Erträge  | 6.169,35            | 13.900           | 1.900            |
|           | + • 36150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 4.301,20            | 6.800            | 800              |
|           | + • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten  | 1.687,49            | 7.000            | 1.000            |
|           | + • 36990000 Sonstige Finanzerträge  | 180,66              | 100              | 100              |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 3.233,52            | 2.500            | 2.500            |
|           | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..                              | 3.233,52            | 2.500            | 2.500            |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>3.152.529,04</b> | <b>3.793.400</b> | <b>4.943.900</b> |
| 15        | - Abschreibungen   | 908,60              | 800              | 1.000            |
|           | - • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen  | 908,60              | 800              | 1.000            |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 8.454,65            | 7.700            | 40.200           |
|           | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   | 8.246,09            | 7.500            | 40.000           |
|           | - • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen   | 208,56              | 200              | 200              |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 2.446.323,39        | 1.777.400        | 1.373.600        |
|           | - • 43410000 Gewerbesteuerumlage   | 59.000,48           | 13.400           | 30.900           |
|           | - • 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)                     | 1.097.734,10        | 750.400          | 553.600          |
|           | - • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                        | 1.289.588,81        | 1.013.600        | 789.100          |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                | 0                | 0                |
|           | - • 44990000 Globaler Minderaufwand  | 0,00                | 0                | 0                |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>2.455.686,64</b> | <b>1.785.900</b> | <b>1.414.800</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>696.842,40</b>   | <b>2.007.500</b> | <b>3.529.100</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00                | 40.043           | 40.043           |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00                | 43               | 43               |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 40.000           | 40.000           |
| 23        | - kalkulatorische Kosten   | - 22.344,35         | 0                | -36.500          |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>22.344,35</b>    | <b>- 40.043</b>  | <b>-3.543</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>719.186,75</b>   | <b>1.967.457</b> | <b>3.525.557</b> |

## Teilfinanzhaushalt

### Teilhaushalt III Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis     | Ansatz      | Ansatz      |
|-----|---|--------------|-------------|-------------|
|     |   | 2022<br>EUR  | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|     |   | 1            | 2           | 3           |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 3.115.931,05 | 3.793.400   | 4.943.900   |
|     | + • 60110000 Grundsteuer A  | 18.354,38    | 17.600      | 19.200      |
|     | + • 60120000 Grundsteuer B  | 349.465,53   | 350.700     | 381.800     |
|     | + • 60130000 Gewerbesteuer  | 546.064,93   | 130.000     | 300.000     |
|     | + • 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 1.450.959,04 | 1.605.100   | 1.757.000   |
|     | + • 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 180.182,50   | 208.400     | 186.200     |
|     | + • 60310000 Vergnügungssteuer  | 1.440,00     | 1.500       | 1.500       |
|     | + • 60320000 Hundesteuer  | 13.393,60    | 13.800      | 13.800      |
|     | + • 60340000 Zweitwohnungssteuer  | 21.572,78    | 22.500      | 20.000      |
|     | + • 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich   | 123.150,00   | 124.000     | 136.600     |
|     | + • 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 406.257,50   | 1.303.400   | 2.123.400   |
|     | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen   | 699,80       | 2.500       | 2.500       |
|     | + • 66150000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 4.301,20     | 6.800       | 800         |
|     | + • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten  | 0,00         | 7.000       | 1.000       |
|     | + • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen  | 89,79        | 100         | 100         |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.595.697,79 | 1.785.100   | 1.413.800   |
|     | - • 73410000 Gewerbesteuerumlage  | 199.948,13   | 13.400      | 30.900      |
|     | - • 73710000 Allgemeine Umlagen an das Land   | 1.097.734,10 | 750.400     | 553.600     |
|     | - • 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 1.289.588,81 | 1.013.600   | 789.100     |
|     | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute  | 8.246,09     | 7.500       | 40.000      |
|     | - • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen  | 180,66       | 200         | 200         |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)                          | 520.233,26   | 2.008.300   | 3.530.100   |
| 18  | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)  | 520.233,26   | 2.008.300   | 3.530.100   |

### Teilergebnishaushalt

#### 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis            | Ansatz           | Ansatz           |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|
|           |  | 2022                | 2023             | 2024             |
|           |  | EUR                 | EUR              | EUR              |
|           |  | 1                   | 2                | 3                |
| 1         | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 2.736.868,67        | 2.473.600        | 2.816.100        |
|           | + • 30110000 Grundsteuer A   | 18.302,85           | 17.600           | 19.200           |
|           | + • 30120000 Grundsteuer B   | 350.708,60          | 350.700          | 381.800          |
|           | + • 30130000 Gewerbesteuer   | 575.874,50          | 130.000          | 300.000          |
|           | + • 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                       | 1.450.959,04        | 1.605.100        | 1.757.000        |
|           | + • 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 180.182,50          | 208.400          | 186.200          |
|           | + • 30310000 Vergnügungssteuer   | 1.440,00            | 1.500            | 1.500            |
|           | + • 30320000 Hundesteuer   | 13.803,00           | 13.800           | 13.800           |
|           | + • 30340000 Zweitwohnungssteuer   | 22.448,18           | 22.500           | 20.000           |
|           | + • 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                              | 123.150,00          | 124.000          | 136.600          |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 406.257,50          | 1.303.400        | 2.123.400        |
|           | + • 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land   | 406.257,50          | 1.303.400        | 2.123.400        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>3.143.126,17</b> | <b>3.777.000</b> | <b>4.939.500</b> |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 2.446.323,39        | 1.777.400        | 1.373.600        |
|           | - • 43410000 Gewerbesteuerumlage   | 59.000,48           | 13.400           | 30.900           |
|           | - • 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)                     | 1.097.734,10        | 750.400          | 553.600          |
|           | - • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                        | 1.289.588,81        | 1.013.600        | 789.100          |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>2.446.323,39</b> | <b>1.777.400</b> | <b>1.373.600</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>696.802,78</b>   | <b>1.999.600</b> | <b>3.565.900</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00                | 35.000           | 35.000           |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00                | 35.000           | 35.000           |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b>         | <b>- 35.000</b>  | <b>-35.000</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>696.802,78</b>   | <b>1.964.600</b> | <b>3.530.900</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz           | Ansatz           |
|-----------|---|-------------------|------------------|------------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR      | 2024<br>EUR      |
|           |   | 1                 | 2                | 3                |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 3.110.840,26      | 3.777.000        | 4.939.500        |
|           | + • 60110000 Grundsteuer A  | 18.354,38         | 17.600           | 19.200           |
|           | + • 60120000 Grundsteuer B  | 349.465,53        | 350.700          | 381.800          |
|           | + • 60130000 Gewerbesteuer  | 546.064,93        | 130.000          | 300.000          |
|           | + • 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 1.450.959,04      | 1.605.100        | 1.757.000        |
|           | + • 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 180.182,50        | 208.400          | 186.200          |
|           | + • 60310000 Vergnügungssteuer  | 1.440,00          | 1.500            | 1.500            |
|           | + • 60320000 Hundesteuer  | 13.393,60         | 13.800           | 13.800           |
|           | + • 60340000 Zweitwohnungssteuer  | 21.572,78         | 22.500           | 20.000           |
|           | + • 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich   | 123.150,00        | 124.000          | 136.600          |
|           | + • 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 406.257,50        | 1.303.400        | 2.123.400        |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.587.271,04      | 1.777.400        | 1.373.600        |
|           | - • 73410000 Gewerbesteuerumlage  | 199.948,13        | 13.400           | 30.900           |
|           | - • 73710000 Allgemeine Umlagen an das Land   | 1.097.734,10      | 750.400          | 553.600          |
|           | - • 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 1.289.588,81      | 1.013.600        | 789.100          |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>523.569,22</b> | <b>1.999.600</b> | <b>3.565.900</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>523.569,22</b> | <b>1.999.600</b> | <b>3.565.900</b> |

## Teilergebnishaushalt

### 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis         | Ansatz         | Ansatz         |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|
|           |  | 2022<br>EUR      | 2023<br>EUR    | 2024<br>EUR    |
|           |  | 1                | 2              | 3              |
| 8         | + Zinsen und ähnliche Erträge  | 6.169,35         | 13.900         | 1.900          |
|           | + • 36150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 4.301,20         | 6.800          | 800            |
|           | + • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten  | 1.687,49         | 7.000          | 1.000          |
|           | + • 36990000 Sonstige Finanzerträge  | 180,66           | 100            | 100            |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 3.233,52         | 2.500          | 2.500          |
|           | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..                              | 3.233,52         | 2.500          | 2.500          |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>9.402,87</b>  | <b>16.400</b>  | <b>4.400</b>   |
| 15        | - Abschreibungen   | 908,60           | 800            | 1.000          |
|           | - • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen  | 908,60           | 800            | 1.000          |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 8.454,65         | 7.700          | 40.200         |
|           | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   | 8.246,09         | 7.500          | 40.000         |
|           | - • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen   | 208,56           | 200            | 200            |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0              | 0              |
|           | - • 44990000 Globaler Minderaufwand  | 0,00             | 0              | 0              |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>9.363,25</b>  | <b>8.500</b>   | <b>41.200</b>  |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>39,62</b>     | <b>7.900</b>   | <b>-36.800</b> |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00             | 5.043          | 5.043          |
|           | - • 48111110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.10                        | 0,00             | 43             | 43             |
|           | - • 48111122 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 11.22                        | 0,00             | 5.000          | 5.000          |
| 23        | - kalkulatorische Kosten   | - 22.344,35      | 0              | -36.500        |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>22.344,35</b> | <b>- 5.043</b> | <b>31.457</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>22.383,97</b> | <b>2.857</b>   | <b>-5.343</b>  |

### Teilfinanzhaushalt

#### 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis          | Ansatz       | Ansatz         |
|-----------|---|-------------------|--------------|----------------|
|           |   | 2022<br>EUR       | 2023<br>EUR  | 2024<br>EUR    |
|           |   | 1                 | 2            | 3              |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 5.090,79          | 16.400       | 4.400          |
|           | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen   | 699,80            | 2.500        | 2.500          |
|           | + • 66150000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 4.301,20          | 6.800        | 800            |
|           | + • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten  | 0,00              | 7.000        | 1.000          |
|           | + • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen  | 89,79             | 100          | 100            |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 8.426,75          | 7.700        | 40.200         |
|           | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute  | 8.246,09          | 7.500        | 40.000         |
|           | - • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen  | 180,66            | 200          | 200            |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>- 3.335,96</b> | <b>8.700</b> | <b>-35.800</b> |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>- 3.335,96</b> | <b>8.700</b> | <b>-35.800</b> |

### Teilergebnishaushalt

#### 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

| Nr.       | Ergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   |
|-----------|--|-------------|----------|----------|
|           |  | 2022        | 2023     | 2024     |
|           |  | EUR         | EUR      | EUR      |
|           |  | 1           | 2        | 3        |
| 1         | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00        | 0        | 0        |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   | 0,00        | 0        | 0        |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                                       | 0,00        | 0        | 0        |
| 4         | + Sonstige Transfererträge   | 0,00        | 0        | 0        |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                                 | 0,00        | 0        | 0        |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00        | 0        | 0        |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00        | 0        | 0        |
| 8         | + Zinsen und ähnliche Erträge  | 0,00        | 0        | 0        |
| 9         | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen                                   | 0,00        | 0        | 0        |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00        | 0        | 0        |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 12        | - Personalaufwendungen   | 0,00        | 0        | 0        |
| 13        | - Versorgungsaufwendungen  | 0,00        | 0        | 0        |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0,00        | 0        | 0        |
| 15        | - Abschreibungen   | 0,00        | 0        | 0        |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0,00        | 0        | 0        |
| 17        | - Transferaufwendungen   | 0,00        | 0        | 0        |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0        | 0        |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>                | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen  | 0,00        | 0        | 0        |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen  | 0,00        | 0        | 0        |
| 23        | - kalkulatorische Kosten   | 0,00        | 0        | 0        |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>          | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

### Teilfinanzhaushalt

#### 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

| Nr.       | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      |
|-----------|---|-------------|-------------|-------------|
|           |   | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR | 2024<br>EUR |
|           |   | 1           | 2           | 3           |
| 1         | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) | 0,00        | 0           | 0           |
| 2         | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00        | 0           | 0           |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 4         | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0           | 0           |
| 5         | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0           | 0           |
| 6         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   | 0,00        | 0           | 0           |
| 7         | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0           | 0           |
| 8         | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0           | 0           |
| <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 10        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00        | 0           | 0           |
| 11        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0           | 0           |
| 12        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00        | 0           | 0           |
| 13        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  | 0,00        | 0           | 0           |
| 14        | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00        | 0           | 0           |
| 15        | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   | 0,00        | 0           | 0           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>              | <b>0,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |



### Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Finanzhaushalt    |                | Finanzplanung  |                |                |
|-----------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           |  | Vorjahr           | Haushaltsjahr  | Planung        | Planung        | Planung        |
|           |  | 2023              | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|           |  | EUR               | EUR            | EUR            | EUR            | EUR            |
|           |  | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              |
| 1         | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]   | 93.209,53         |                |                |                |                |
| 2a        | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]   | 339.182,82        |                |                |                |                |
| 2b        | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere  | 500.000,00        |                |                |                |                |
| 2c        | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen   | 0,00              |                |                |                |                |
| 3a        | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]   | 0,00              |                |                |                |                |
| 3b        | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen,   | 312.781,23        |                |                |                |                |
| <b>4</b>  | <b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>  | <b>619.611,12</b> |                |                |                |                |
| 5         | - Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre  | 0,00              |                |                |                |                |
| 6         | + Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [5]                            | 0,00              |                |                |                |                |
| 7         | + Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | 0,00              |                |                |                |                |
| 8         | +/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]  | - 367.600,00      | - 94.300       | 481.800        | 192.450        | - 480.550      |
| <b>9</b>  | <b>= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende</b>  | <b>252.011,12</b> | <b>157.711</b> | <b>639.511</b> | <b>831.961</b> | <b>351.411</b> |
| 10        | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden   | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 11        | - für sonstige bestimmte Zwecke gebunden   | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>12</b> | <b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>   | <b>252.011,12</b> | <b>157.711</b> | <b>639.511</b> | <b>831.961</b> | <b>351.411</b> |
| 13        | nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]   | 118.007,51        | 122.396        | 124.933        | 124.186        | 129.812        |

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO)

6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

**Bestand an inneren Darlehen [1]**

|          |   | zum 01.01.        | zum 31.12.        |
|----------|---|-------------------|-------------------|
|          |   | EUR               | EUR               |
|          |   | 1                 | 2                 |
| 1        | Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO [2]                                     | 0,00              | 0,00              |
| 2        | + Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien [3]                                | 167.837,00        | 167.837,00        |
| <b>3</b> | <b>= Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel [4]</b>   | <b>167.837,00</b> | <b>167.837,00</b> |
| 4        | Liquide Mittel [5]  | 252.011,00        | 182.811,00        |
| 5        | - Kassenkreditmittel [6]  | 0,00              | 0,00              |
| 6        | + angelegte Mittel [7]  | 0,00              | 0,00              |
| <b>7</b> | <b>= tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand [8]</b>   | <b>252.011,00</b> | <b>182.811,00</b> |
| <b>8</b> | <b>Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)</b>  | <b>-84.174,00</b> | <b>-14.974,00</b> |
| <b>9</b> | <b>Bestand an inneren Darlehen [9]</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10       | nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert | 64,85             | 64,85             |
| 11       | nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert  | 0,00              | 0,00              |

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen

2) Kontenart 284

3) Kontengruppe 28 ohne Kontenart 284

4) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

5) Kontengruppe 17

6) Kontenart 239

7) Kontengruppe 14 ohne Kontenart 144

8) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

9) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

10) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 52 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO / Bilanzsumme \* 100

### Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

198

|  | Erträge aus Nutzungsentgelten,<br>Zuwendungen und Umlagen sowie<br>privatrechtlichen Leistungsentgelten,<br>Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>(KoGr 31, 33, 34) | Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50,<br>531) | Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen (KoGr 42) | Transferaufwendungen (KoGr 43) | Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51,<br>532) | Erträge aus internen Leistungen (KoGr<br>38) | Aufwendungen für interne Leistungen<br>(KoGr 48) | kalkulatorische Kosten | Nettoressourcenbedarf / -überschuss |
|--|---|---|------------------------------------|--|--------------------------------|--|--|--|------------------------|-------------------------------------|
|  | €   | €   | €                                  | €  | €                              | €  | €  | €  | €                      | €                                   |
|  | 1   | 2   | 3                                  | 4  | 5                              | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                                  |

#### Teilhaushalt I Innere Verwaltung

|                  |   |               |              |                  |                |          |                |                  |               |          |               |
|------------------|---|---------------|--------------|------------------|----------------|----------|----------------|------------------|---------------|----------|---------------|
| 11               | 11 Innere Verwaltung                            | 68.200        | 2.000        | 1.341.220        | 141.400        | 0        | 173.700        | 1.645.520        | 39.800        | 0        | 19.600        |
| 1110             | 11.10 Steuerung Gemeinderat, Bürgermeister      | 0             | 0            | 259.300          | 12.000         | 0        | 21.500         | 292.800          | 0             | 0        | 0             |
| 1120             | 11.20 Organisation und EDV                      | 0             | 0            | 4.600            | 50.000         | 0        | 2.500          | 57.100           | 0             | 0        | 0             |
| 1121             | 11.21 Personalwesen                             | 0             | 0            | 6.800            | 300            | 0        | 0              | 300              | 0             | 0        | -6.800        |
| 1122             | 11.22 Finanzverwaltung, Kasse                   | 15.700        | 2.000        | 198.300          | 5.100          | 0        | 20.700         | 206.400          | 0             | 0        | 0             |
| 1125             | 11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge     | 28.400        | 0            | 452.900          | 37.200         | 0        | 14.400         | 544.600          | 30.500        | 0        | 38.000        |
| 1126             | 11.26 Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung | 23.900        | 0            | 419.320          | 36.800         | 0        | 112.100        | 544.320          | 8.000         | 0        | -8.000        |
| 1133             | 11.33 Grundstückmanagement                      | 200           | 0            | 0                | 0              | 0        | 2.500          | 0                | 1.300         | 0        | -3.600        |
| <b>Summe THH</b> |   | <b>68.200</b> | <b>2.000</b> | <b>1.341.220</b> | <b>141.400</b> | <b>0</b> | <b>173.700</b> | <b>1.645.520</b> | <b>39.800</b> | <b>0</b> | <b>19.600</b> |

### Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

661

|  | Erträge aus Nutzungsentgelten,<br>Zuwendungen und Umlagen sowie<br>privatrechtlichen Leistungsentgelten,<br>Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>(KoGr 31, 33, 34) | Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50,<br>531) | Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen (KoGr 42) | Transferaufwendungen (KoGr 43) | Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51,<br>532) | Erträge aus internen Leistungen (KoGr<br>38) | Aufwendungen für interne Leistungen<br>(KoGr 48) | kalkulatorische Kosten | Nettoressourcenbedarf / -überschuss |
|--|---|---|------------------------------------|--|--------------------------------|--|--|--|------------------------|-------------------------------------|
|  | €   | €   | €                                  | €  | €                              | €  | €  | €  | €                      | €                                   |
|  | 1   | 2   | 3                                  | 4  | 5                              | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                                  |

#### Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur

|      |   |        |       |        |         |        |        |   |         |   |          |
|------|---|--------|-------|--------|---------|--------|--------|---|---------|---|----------|
| 12   | 12 Sicherheit und Ordnung   | 84.300 | 9.000 | 48.600 | 160.300 | 12.000 | 69.500 | 0 | 167.370 | 0 | -364.470 |
| 1210 | 12.10 Statistik und Wahlen  | 2.800  | 0     | 0      | 0       | 0      | 8.500  | 0 | 4.080   | 0 | -9.780   |
| 1220 | 12.20 Ordnungswesen   | 51.500 | 2.000 | 6.800  | 65.000  | 11.000 | 8.200  | 0 | 49.200  | 0 | -86.700  |
| 1222 | 12.22 Einwohnerwesen  | 15.200 | 0     | 19.800 | 0       | 0      | 20.000 | 0 | 35.010  | 0 | -59.610  |
| 1223 | 12.23 Personenstandswesen   | 3.000  | 0     | 11.700 | 2.500   | 0      | 1.100  | 0 | 18.520  | 0 | -30.820  |
| 1224 | 12.24 Kommunales Grundbuchwesen   | 500    | 0     | 0      | 500     | 0      | 0      | 0 | 1.170   | 0 | -1.170   |
| 1260 | 12.60 Freiwillige Feuerwehr   | 11.300 | 0     | 900    | 87.800  | 1.000  | 30.700 | 0 | 59.390  | 0 | -168.490 |
| 21   | 21 Schulträgeraufgaben  | 46.300 | 2.500 | 78.100 | 312.900 | 0      | 62.300 | 0 | 234.960 | 0 | -639.460 |
| 2110 | 21.10 Allgemeinbildende Schulen   | 46.300 | 2.500 | 78.100 | 312.900 | 0      | 62.300 | 0 | 234.960 | 0 | -639.460 |
| 26   | 26 Theater Konzerte Musikschulen  | 0      | 0     | 0      | 0       | 2.000  | 0      | 0 | 250     | 0 | -2.250   |
| 2620 | 26.20 Musikpflege   | 0      | 0     | 0      | 0       | 2.000  | 0      | 0 | 250     | 0 | -2.250   |
| 28   | 28 Sonstige Kulturpflege  | 100    | 0     | 0      | 0       | 2.400  | 2.500  | 0 | 510     | 0 | -5.310   |
| 2810 | 28.10 Sonstige Kulturpflege   | 100    | 0     | 0      | 0       | 2.400  | 2.500  | 0 | 510     | 0 | -5.310   |
| 29   | 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen<br>Religionsgemeinschaften    | 0      | 0     | 0      | 500     | 0      | 0      | 0 | 80      | 0 | -580     |
| 2910 | 29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen<br>Religionsgemeinschaften | 0      | 0     | 0      | 500     | 0      | 0      | 0 | 80      | 0 | -580     |
| 31   | 31 Soziale Hilfen   | 12.400 | 0     | 9.400  | 8.000   | 2.000  | 300    | 0 | 10.110  | 0 | -17.410  |

### Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

200

|      |  | Erträge aus Nutzungsentgelten,<br>Zuwendungen und Umlagen sowie<br>privatrechtlichen Leistungsentgelten,<br>Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>(KoGr 31, 33, 34) | Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50,<br>531) | Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen (KoGr 42) | Transferaufwendungen (KoGr 43) | Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51,<br>532) | Erträge aus internen Leistungen (KoGr<br>38) | Aufwendungen für interne Leistungen<br>(KoGr 48) | kalkulatorische Kosten | Nettoressourcenbedarf / -überschuss |
|------|--|---|---|------------------------------------|--|--------------------------------|--|--|--|------------------------|-------------------------------------|
|      |  | €   | €   | €                                  | €  | €                              | €  | €  | €  | €                      | €                                   |
|      |  | 1   | 2   | 3                                  | 4  | 5                              | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                                  |
| 3140 | 31.40 Soziale Einrichtungen  | 7.700   | 0   | 0                                  | 7.500  | 0                              | 300  | 0  | 10.110   | 0                      | -10.210                             |
| 3180 | 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen   | 4.700   | 0   | 9.400                              | 500  | 2.000                          | 0  | 0  | 0  | 0                      | -7.200                              |
| 36   | 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  | 597.100   | 0   | 23.850                             | 35.700   | 1.052.500                      | 50.600   | 0  | 52.770   | 0                      | -618.320                            |
| 3620 | 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen   | 0   | 0   | 3.650                              | 1.500  | 2.500                          | 1.000  | 0  | 4.790  | 0                      | -13.440                             |
| 3650 | 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und<br>Kindertagespflege                           | 597.100   | 0   | 20.200                             | 34.200   | 1.050.000                      | 49.600   | 0  | 47.980   | 0                      | -604.880                            |
| 42   | 42 Sport und Bäder   | 21.900  | 0   | 6.250                              | 28.800   | 0                              | 33.000   | 0  | 53.202   | 0                      | -99.352                             |
| 4210 | 42.10 Förderung des Sports   | 1.200   | 0   | 0                                  | 1.000  | 0                              | 1.000  | 0  | 1.560  | 0                      | -2.360                              |
| 4240 | 42.40 Bäder  | 0   | 0   | 0                                  | 0  | 0                              | 0  | 0  | 14.632   | 0                      | -14.632                             |
| 4241 | 42.41 Sportstätten   | 20.700  | 0   | 6.250                              | 27.800   | 0                              | 32.000   | 0  | 37.010   | 0                      | -82.360                             |
| 51   | 51 Räumliche Planung und Entwicklung   | 18.500  | 0   | 0                                  | 1.600  | 18.000                         | 4.700  | 0  | 7.250  | 0                      | -13.050                             |
| 5110 | 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung,<br>Verkehrsplanung und Stadterneuerung | 18.500  | 0   | 0                                  | 1.600  | 8.000                          | 3.400  | 0  | 6.720  | 0                      | -1.220                              |
| 5111 | 51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und<br>Grundlagen                          | 0   | 0   | 0                                  | 0  | 10.000                         | 1.300  | 0  | 530  | 0                      | -11.830                             |
| 52   | 52 Bauen und Wohnen  | 34.100  | 0   | 0                                  | 16.000   | 0                              | 12.500   | 0  | 14.864   | 0                      | -9.264                              |
| 5220 | 52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung                                      | 34.100  | 0   | 0                                  | 16.000   | 0                              | 12.500   | 0  | 14.864   | 0                      | -9.264                              |
| 53   | 53 Ver- und Entsorgung   | 365.600   | 78.000  | 22.200                             | 154.000  | 8.000                          | 126.100  | 27.000                                       | 49.418   | 33.100                 | 77.782                              |
| 5310 | 53.10 Elektrizitätsversorgung  | 0   | 55.000  | 0                                  | 0  | 0                              | 0  | 0  | 70   | 0                      | 54.930                              |
| 5320 | 53.20 Gasversorgung  | 0   | 8.000   | 0                                  | 0  | 0                              | 0  | 0  | 10   | 0                      | 7.990                               |

### Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

201

|                  | Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) | Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531) | Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) | Transferaufwendungen (KoGr 43) | Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532) | Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) | Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) | kalkulatorische Kosten | Nettoressourcenbedarf / -überschuss |                   |
|------------------|---|--|------------------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|------------------------|-------------------------------------|-------------------|
|                  | €   | €  | €                                  | €   | €                              | €   | €   | €   | €                      | €                                   |                   |
|                  | 1   | 2  | 3                                  | 4   | 5                              | 6   | 7   | 8   | 9                      | 10                                  |                   |
| 5330             | 53.30 Wasserversorgung  | 0  | 15.000                             | 0   | 0                              | 0   | 0   | 30  | 0                      | 14.970                              |                   |
| 5360             | 53.60 Telekommunikationseinrichtungen   | 11.000   | 0                                  | 0   | 0                              | 8.000                                       | 0   | 2.458   | 0                      | 542                                 |                   |
| 5370             | 53.70 Abfallwirtschaft, Erddeponien   | 0  | 0                                  | 0   | 0                              | 0   | 0   | 210   | 0                      | -210                                |                   |
| 5380             | 53.80 Abwasserbeseitigung   | 354.600  | 0                                  | 22.200  | 154.000                        | 0   | 126.100                                   | 27.000  | 46.640                 | 33.100                              | -440              |
| 54               | 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV   | 260.400  | 0                                  | 31.600  | 270.200                        | 0   | 256.600                                   | 0   | 227.598                | 0                                   | -525.598          |
| 5410             | 54.10 Gemeindestraßen   | 255.700  | 0                                  | 30.900  | 191.800                        | 0   | 249.500                                   | 0   | 149.144                | 0                                   | -365.644          |
| 5450             | 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst   | 4.700  | 0                                  | 700   | 78.400                         | 0   | 7.100                                     | 0   | 78.454                 | 0                                   | -159.954          |
| 55               | 55 Natur- und Landschaftspflege   | 36.200   | 0                                  | 9.400   | 17.300                         | 0   | 24.500                                    | 0   | 64.460                 | 3.500                               | -82.960           |
| 5510             | 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau   | 200  | 0                                  | 0   | 2.200                          | 0   | 8.600                                     | 0   | 9.200                  | 0                                   | -19.800           |
| 5520             | 55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen  | 3.600  | 0                                  | 0   | 500                            | 0   | 3.100                                     | 0   | 11.210                 | 0                                   | -11.210           |
| 5530             | 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen   | 30.400   | 0                                  | 9.400   | 13.600                         | 0   | 4.900                                     | 0   | 39.780                 | 3.500                               | -40.780           |
| 5550             | 55.50 Forstwirtschaft   | 1.700  | 0                                  | 0   | 1.000                          | 0   | 2.300                                     | 0   | 2.090                  | 0                                   | -3.690            |
| 5551             | 55.51 Landwirtschaft  | 300  | 0                                  | 0   | 0                              | 0   | 5.600                                     | 0   | 2.180                  | 0                                   | -7.480            |
| 57               | 57 Wirtschaft und Tourismus   | 558.650  | 0                                  | 299.630   | 425.300                        | 6.500                                       | 171.000                                   | 0   | 680.975                | 0                                   | -1.024.755        |
| 5710             | 57.10 Wirtschaftsförderung  | 1.300  | 0                                  | 0   | 1.300                          | 0   | 4.000                                     | 0   | 2.820                  | 0                                   | -6.820            |
| 5730             | 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  | 103.200  | 0                                  | 1.350   | 127.900                        | 0   | 35.100                                    | 0   | 107.124                | 0                                   | -168.274          |
| 5750             | 57.50 Tourismus   | 454.150  | 0                                  | 298.280   | 296.100                        | 6.500                                       | 131.900                                   | 0   | 571.031                | 0                                   | -849.661          |
| <b>Summe THH</b> |   | <b>2.035.550</b>                               | <b>89.500</b>                      | <b>529.030</b>  | <b>1.430.600</b>               | <b>1.103.400</b>                            | <b>813.600</b>                            | <b>27.000</b>                                 | <b>1.563.817</b>       | <b>36.600</b>                       | <b>-3.324.997</b> |

### Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

202

|  | Erträge aus Nutzungsentgelten,<br>Zuwendungen und Umlagen sowie<br>privatrechtlichen Leistungsentgelten,<br>Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>(KoGr 31, 33, 34) | Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50,<br>531) | Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen (KoGr 42) | Transferaufwendungen (KoGr 43) | Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51,<br>532) | Erträge aus internen Leistungen (KoGr<br>38) | Aufwendungen für interne Leistungen<br>(KoGr 48) | kalkulatorische Kosten | Nettoressourcenbedarf / -überschuss |
|--|---|---|------------------------------------|--|--------------------------------|--|--|--|------------------------|-------------------------------------|
|  | €   | €   | €                                  | €  | €                              | €  | €  | €  | €                      | €                                   |
|  | 1   | 2   | 3                                  | 4  | 5                              | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                                  |

#### Teilhaushalt III Allgemeine Finanzwirtschaft

|   |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 61                                      | 61 Allgemeine Finanzwirtschaft                            | 2.123.400        | 2.820.500        | 0                | 0                | 1.373.600        | 41.200           | 0                | 40.043           | -36.500        | 3.525.557        |
| 6110                                    | 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 2.123.400        | 2.816.100        | 0                | 0                | 1.373.600        | 0                | 0                | 35.000           | 0              | 3.530.900        |
| 6120                                    | 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 0                | 4.400            | 0                | 0                | 0                | 41.200           | 0                | 5.043            | -36.500        | -5.343           |
| <b>Summe THH</b>                        |   | <b>2.123.400</b> | <b>2.820.500</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>1.373.600</b> | <b>41.200</b>    | <b>0</b>         | <b>40.043</b>    | <b>-36.500</b> | <b>3.525.557</b> |
| <b>Summe der Produktbereiche</b>        |   | <b>4.227.150</b> | <b>2.912.000</b> | <b>1.870.250</b> | <b>1.572.000</b> | <b>2.477.000</b> | <b>1.028.500</b> | <b>1.672.520</b> | <b>1.643.660</b> | <b>100</b>     | <b>220.160</b>   |
| <b>Gesamtsumme ausgewählte Elemente</b> |   | <b>4.227.150</b> | <b>2.905.000</b> | <b>1.860.850</b> | <b>1.567.500</b> | <b>2.477.000</b> | <b>1.027.500</b> | <b>1.672.520</b> | <b>1.643.660</b> | <b>100</b>     | <b>228.060</b>   |

### Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

| Teilhaushalte                                      | anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | Verpflichtungsermächtigungen |
|--|--|--|--|---|---|---|---|------------------------------|
|  | EUR  | EUR                                    | EUR                                    | EUR   | EUR                                     | EUR                                     | EUR   | EUR                          |
|  | 1*   | 2                                      | 3                                      | 4**   | 5**                                     | 6                                       | 7***  | 8                            |
| Teilhaushalt I Innere Verwaltung                   | -1.560.720   | 522.300                                | 716.300                                | -1.754.720  | 0                                       | 0                                       | -1.754.720  | 0                            |
| Teilhaushalt II Dienstleistungen und Infrastruktur | -1.424.480   | 646.700                                | 2.791.900                              | -3.569.680  | 0                                       | 0                                       | -3.569.680  | 4.900.000                    |
| Teilhaushalt III Allgemeine Finanzwirtschaft       | 3.530.100  | 0                                      | 0                                      | 3.530.100   | 1.800.000                               | 100.000                                 | 5.230.100   | 0                            |
| <b>Gesamtsumme der THH</b>                         | <b>544.900</b>   | <b>1.169.000</b>                       | <b>3.508.200</b>                       | <b>-1.794.300</b>   | <b>1.800.000</b>                        | <b>100.000</b>                          | <b>-94.300</b>  | <b>4.900.000</b>             |

203

\* Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

\*\* Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

\*\*\* Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)



### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan                   |           | davon voraussichtlich fällige Auszahlungen |                  |                |               |               |               |               |
|---|-----------|--|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |           | 2025                                       | 2026             | 2027           | 2028          | 2029          | 2030          | 2031          |
| Jahr  | EUR       | EUR  | EUR              | EUR            | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           |
|   | 1         | 2  | 3                | 4              | 5             | 6             | 7             | 8             |
| 2024  | 4.900.000 | 2.300.000                                  | 2.100.000        | 200.000        | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2023  | 300.000   | 0  | 0                | 200.000        | 20.000        | 20.000        | 20.000        | 20.000        |
| 2022  | 0         | 0  | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2021  | 0         | 0  | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2020  | 0         | 0  | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2019  | 0         | 0  | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Summe:</b>   |           | <b>2.300.000</b>                           | <b>2.100.000</b> | <b>400.000</b> | <b>20.000</b> | <b>20.000</b> | <b>20.000</b> | <b>20.000</b> |
| <b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b> |           | <b>1.200.000</b>                           | <b>1.200.000</b> | <b>850.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

[1] In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

[2] In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

| Art |   | voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des<br>Haushaltsjahres | voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des<br>Haushaltsjahres |
|-----|---|--|---|
|     |   | EUR  |   |
| 1.  | Ergebnisrücklagen                                       | 0  | 0   |
| 1.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0  | 0   |
| 1.2 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses        | 0  | 0   |
| 2.  | Zweckgebundene Rücklagen                                | 0  | 0   |
|     | <b>Rücklagen gesamt</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>  |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

| Art   | voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des<br>Haushaltsjahres | voraussichtlicher<br>Stand zu Ende<br>des<br>Haushaltsjahres |
|---|--|--|
|   | EUR  |  |
| <b>1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO</b>   | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| 1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen   | 0  | 0  |
| 1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen   | 0  | 0  |
| 1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien  | 0  | 0  |
| 1.4 Gebührenüberschussrückstellungen  | 20.000   | 20.000   |
| 1.5 Altlastensanierungsrückstellungen   | 0  | 0  |
| 1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0  | 0  |
| <b>2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO</b>   | <b>147.837</b>   | <b>147.837</b>   |
| <b>Rückstellungen gesamt</b>  | <b>167.837</b>   | <b>167.837</b>   |

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

| Art der Schulden |   | voraussichtlicher<br>Stand zu<br>Beginn des<br>Haushaltsjahres | voraussichtlicher<br>Stand zum<br>Ende des<br>Haushaltsjahres |
|------------------|---|--|---|
|                  |   | EUR  |   |
| <b>1.1</b>       | <b>Anleihen</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| <b>1.2</b>       | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| 1.2.1            | Bund  | 0  | 0   |
| 1.2.2            | Land  | 0  | 0   |
| 1.2.3            | Gemeinden und Gemeindeverbände                                | 0  | 0   |
| 1.2.4            | Zweckverbände und dergleichen                                 | 0  | 0   |
| 1.2.5            | Kreditinstitute   | 1.011.532  | 2.711.532   |
| 1.2.6            | sonstige Bereiche [1]   | 0  | 0   |
| <b>1.3</b>       | <b>Kassenkredite</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| <b>1.4</b>       | <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b> | <b>1.300.000</b>   | <b>680.000</b>  |
| <b>1.</b>        | <b>Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>           | <b>1.300.000</b>   | <b>680.000</b>  |

Nachrichtlich

#### Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]

|           |  |          |          |
|-----------|--|----------|----------|
| 2.1       | Anleihen   | 0        | 0        |
| 2.2       | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                         | 0        | 0        |
| 2.3       | Kassenkredite  | 0        | 0        |
| 2.4       | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                   | 0        | 0        |
| <b>2.</b> | <b>Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [2] [3]

|           |  |                  |                  |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 3.1       | Anleihen   | 0                | 0                |
| 3.2       | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                               | 1.011.532        | 2.711.532        |
| 3.3       | Kassenkredite  | 0                | 0                |
| 3.4       | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                         | 1.300.000        | 680.000          |
|           | Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4   | 2.311.532        | 3.391.532        |
|           | abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0                | 0                |
| <b>3.</b> | <b>Konsolidierte Gesamtschulden</b>  | <b>2.311.532</b> | <b>3.391.532</b> |

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl  | Einheit | Ergebnis 2022  | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|---------|----------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 1   | 2       | 3              | 4           | 5           | 6            | 7            | 8            |
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                      |         |                |             |             |              |              |              |
| <b>1. Ordentliches Ergebnis</b>                         |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | - 1.643.476,13 | - 955.850   | 216.500     | 411.400      | - 30.150     | - 307.450    |
| Betrag je Einwohner                                     | €/EW    | - 620,65       | - 361       | 81          | 154          | - 11         | - 114        |
| Aufwandsdeckungsgrad                                    | %       | 76,12          | 86          | 103         | 106          | 100          | 96           |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                               |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 681.606,85     | 1.981.600   | 3.573.000   | 3.552.500    | 3.191.800    | 2.811.000    |
| Betrag je Einwohner                                     | €/EW    | 257,40         | 748         | 1.343       | 1.331        | 1.191        | 1.045        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                     | %       | 9,90           | 29          | 52          | 51           | 42           | 35           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                          |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 2.325.082,98   | 2.937.450   | 3.356.500   | 3.141.100    | 3.221.950    | 3.118.450    |
| Betrag je Einwohner                                     | €/EW    | 878,05         | 1.109       | 1.262       | 1.176        | 1.202        | 1.159        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                     | %       | 33,78          | 43          | 48          | 45           | 42           | 39           |
| <b>2. Sonderergebnis</b>                                |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 1.320,46       | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            |
| <b>3. Gesamtergebnis</b>                                |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | - 1.642.155,67 | - 955.850   | 216.500     | 411.400      | - 30.150     | - 307.450    |
| <b>FINANZLAGE</b>                                       |         |                |             |             |              |              |              |
| <b>4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung</b> |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | - 1.650.001,53 | - 583.950   | 570.000     | 755.200      | 302.450      | 85.150       |
| Betrag je Einwohner                                     | €/EW    | - 623,11       | - 221       | 214         | 283          | 113          | 32           |
| <b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>               |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 76.314,00      | 76.400      | 100.000     | 100.000      | 100.000      | 170.000      |
| <b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>          |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | - 1.726.315,53 | - 660.350   | 470.000     | 655.200      | 202.450      | - 84.850     |
| Betrag je Einwohner                                     | €/EW    | - 651,93       | - 249       | 177         | 245          | 76           | - 32         |
| <b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>  |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 118.007,51     | 118.008     | 114.383     | 116.753      | 116.006      | 129.644      |
| <b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>            |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 15.195.157,60  | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                      |         |                |             |             |              |              |              |
| <b>9. Eigenkapital</b>                                  |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 15.195.157,60  |             |             |              |              |              |
| <b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>             |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 14.501.039,14  |             |             |              |              |              |
| <b>9.2 Eigenkapitalquote</b>                            |         |                |             |             |              |              |              |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                  | %       | 65,49          |             |             |              |              |              |
| <b>9.3 Fremdkapitalquote</b>                            |         |                |             |             |              |              |              |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                  | %       | 34,51          |             |             |              |              |              |
| <b>10. Anlagendeckung</b>                               |         |                |             |             |              |              |              |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen          | %       | 108,32         |             |             |              |              |              |
| <b>11. Verschuldung</b>                                 |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | 1.090.358,00   |             |             |              |              |              |
| Betrag je Einwohner                                     | €/EW    | 410,82         |             |             |              |              |              |
| <b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>                        |         |                |             |             |              |              |              |
| absoluter Betrag  | €       | - 76.314,00    | - 76.400    | 1.700.000   | 1.100.000    | 1.100.000    | 680.000      |

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

### Teil A: Beamte

| Laufbahngruppe und<br>Amtsbezeichnung | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen |            |                      |             |              | Nachrichtlich  |                         |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------|----------------------|-------------|--------------|--|-------------------------|
|                                       |                  | Insgesamt        | darunter   |                      |             |              | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen am<br>30.06.2023 | Vermerke, Erläuterungen |
|                                       |                  |                  | mit Zulage | Sonder-<br>schlüssel | Leerstellen | Stellen 2023 |  |                         |
| Bürgermeister                         | A 16             | 1,00             |            |                      |             | 1,00         | 1,00   |                         |
|                                       | A 13             | 1,00             |            |                      |             | 0,00         | 0,00   |                         |
|                                       | A 12             | 0,00             |            |                      |             | 1,00         | 1,00   |                         |
|                                       | A 11             | 1,00             |            |                      |             | 1,00         | 1,00   |                         |
| Insgesamt                             |                  | 3,00             |            |                      |             | 3,00         | 3,00   |                         |

### Teil B: Beschäftigte

|                        | Entgeltgruppe bzw.<br>Sondertarif | Zahl der Stellen |          |  |  |              | Nachrichtlich  |   |
|------------------------|-----------------------------------|------------------|----------|--|--|--------------|--|---|
|                        |                                   | Insgesamt        | darunter |  |  |              | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen am<br>30.06.2023 | Vermerke, Erläuterungen   |
|                        |                                   |                  |          |  |  | Stellen 2023 |  |   |
|                        | 11                                | 1,00             |          |  |  | 1,00         | 1,00   |   |
|                        | 10                                | 0,16             |          |  |  | 0,16         | 0,16   |   |
|                        | 9a                                | 4,81             |          |  |  | 3,94         | 3,94   | davon Minijob für Vollzugsdienst  |
|                        | 8                                 | 1,90             |          |  |  | 0,00         | 0,00   |   |
|                        | 7                                 | 1,35             |          |  |  | 2,30         | 1,80   | davon Minijob für Gemeindehilfverein  |
|                        | 6                                 | 5,16             |          |  |  | 7,80         | 7,76   |   |
|                        | 5                                 | 2,80             |          |  |  | 1,96         | 2,34   |   |
|                        | 4                                 | 0,60             |          |  |  | 0,50         | 0,50   |   |
|                        | 3                                 | 0,56             |          |  |  | 0,08         | 0,08   |   |
|                        | 2                                 | 1,63             |          |  |  | 1,82         | 1,82   | Eine Stelle mit Integrationszuschuss/<br>Teilzeitbeschäftigungen und Minijobs |
|                        | 1                                 | 1,36             |          |  |  | 1,94         | 1,94   | mehrere Minijobs und 2 TZ in der Reinigung                                    |
|                        | BP                                | 0,32             |          |  |  | 0,61         |  | Ganztagschule und Spielscheune im<br>Rahmen der Betreuerpauschale             |
| Insgesamt              |                                   | 21,65            |          |  |  | 22,11        | 21,34  |   |
| Beschäftigte insgesamt |                                   | 24,65            |          |  |  | 25,11        | 24,34  |   |

## Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

### I. Beamte

| Produktbereich |                                       | Bürgermeister | gehobener Dienst |      |      | Summe | Vermerke, Erläuterungen |
|----------------|---------------------------------------|---------------|------------------|------|------|-------|-------------------------|
|                |                                       |               | A 16             | A 13 | A 12 |       |                         |
| 11100000       | Steuerung, Gemeinderat, Bürgermeister | 1,00          |                  |      |      | 1,00  |                         |
| 11220000       | Finanzverwaltung, Kasse               |               | 1,00             |      | 0,40 | 1,40  |                         |
| 53800000       | Abwasserbeseitigung                   |               |                  |      | 0,25 | 0,25  |                         |
| 54100100       | Straßen, Wege und Plätze              |               |                  |      | 0,35 | 0,35  |                         |
|                | Gesamt:                               | 1,00          | 1,00             | 0,00 | 1,00 | 3,00  |                         |

### II. Beschäftigte

| Produktbereich |   | Entgeltgruppen nach TVöD |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      | Summe |       |
|----------------|---|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|
|                |   | 11                       | 10   | 9a   | 8    | 7    | 6    | 5    | 4    | 3    | 2    | 1    | BP   |       |       |
| 11200000       | EDV Hardware, Software, RZ und TK-Anlage                    |                          |      | 0,06 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,06  |
| 11220000       | Finanzverwaltung, Kasse                                     |                          |      |      |      |      | 0,80 |      |      |      |      |      |      |       | 0,80  |
| 11250300       | Leistungen zentraler Werkstätten, Werkhof                   |                          |      | 1,16 | 1,00 |      | 3,00 | 0,34 | 0,60 |      | 1,00 | 0,07 |      |       | 7,17  |
| 11250500       | Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten, Fuhrpark             |                          |      | 0,05 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,05  |
| 11260000       | Zentrale Dienstleistungen Hauptverwaltung                   | 1,00                     | 0,16 | 1,99 | 0,90 | 0,41 | 0,32 | 0,50 |      |      | 0,19 | 0,21 |      |       | 5,68  |
| 12210300       | Überwachung des ruhenden Verkehrs                           |                          |      | 0,13 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,13  |
| 12220000       | Einwohnerwesen  |                          |      |      |      |      | 0,48 |      |      |      |      |      |      |       | 0,48  |
| 12230000       | Personenstandswesen   |                          |      | 0,15 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,15  |
| 21100100       | Roggenbachschule  |                          |      |      |      |      |      | 0,43 |      | 0,45 |      | 0,76 |      |       | 1,64  |
| 31800800       | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                      |                          |      |      |      | 0,15 |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,15  |
| 36500102       | Betreuungsangebote an Schulen                               |                          |      |      |      |      |      | 0,33 |      |      |      |      | 0,12 |       | 0,45  |
| 55300000       | Friedhofs- und Bestattungswesen                             |                          |      | 0,11 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,11  |
| 57500100       | Ferienhausanlage Am Wald                                    |                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 0,10 |      |       | 0,10  |
| 57500100       | Tourismus allgemein (Talsee, Wi.Park, Minigolf)             |                          |      | 0,16 |      | 0,13 |      |      |      |      |      |      |      |       | 0,29  |
| 57500200       | Gästewerbung und Gästebetreuung                             |                          |      | 1,00 |      | 0,16 | 0,56 | 0,85 |      |      |      |      |      |       | 2,57  |
| 57500300       | Spielscheune  |                          |      |      |      | 0,50 |      | 0,35 |      | 0,11 | 0,30 | 0,19 | 0,20 |       | 1,65  |
| diverse        | Feuerwehr, Friedhof, Hallen, Mühle, Mühlentreff - Reinigung |                          |      |      |      |      |      |      |      |      | 0,14 | 0,03 |      |       | 0,17  |
|                | Gesamt:   | 1,00                     | 0,16 | 4,81 | 1,90 | 1,35 | 5,16 | 2,80 | 0,60 | 0,56 | 1,63 | 1,36 | 0,32 |       | 21,65 |

**Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und**

**I. Ehrenbeamte**

**\*\*\* Fehlanzeige \*\*\***

**II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte**

| Bezeichnung   | Art der Vergütung                    | Zahl | Vorgesehen in 2024 | Beschäftigt am 30.06.2023 |
|---|--------------------------------------|------|--------------------|---------------------------|
| Auszubildende im öffentl.-rechtl. Ausbildungsverhältnis | Ausbildungsvergütung                 | 1    | 1                  | 0                         |
| Absolvent/in Freiwillig Ökologisches Jahr               | Taschengeld/<br>Verpflegungszuschuss | 1    | 1                  | 1                         |





# **Gemeindewerke Unterkirnach GmbH**

## **Wirtschaftsplan 2024**

# 1. Rechtliche Verhältnisse

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Firma:                       | Gemeindewerke Unterkirnach GmbH  |
| Sitz:                        | 78089 Unterkirnach   |
| Geschäftsjahr:               | Kalenderjahr   |
| Gegenstand des Unternehmens: | Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung die Versorgung der Bevölkerung und Industrie mit Energie und Wasser und der Betrieb von Bädern. |
| Geschäftsführer:             | Andreas Braun  |

## 2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### I. Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH umfasst den Gewinn- und Verlustplan und eine Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 bis 2027.

Alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres sind in den Teilerfolgsplänen nach Betriebszweigen getrennt veranschlagt und im Gewinn- und Verlustplan zusammen aufgeführt.

Die Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 bis 2027 enthält die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen mit Ausblick der geplanten Gewinne bzw. Verluste.

### II. Gewinn- und Verlustplan, Teilerfolgsplan

Beim Teilerfolgsplan Wasserversorgung ergibt sich für das Jahr 2024 auf der Grundlage der durchgeführten Kalkulation bei einem gestiegenen Wasserpreis ein Gewinn nach Steuern in Höhe 0 €.

Den geplanten Einnahmen aus dem Wasserverkauf liegt der neu Kalkulierte Wasserpreis von 1,88 €/m<sup>3</sup> und der neuen Grundgebühr von 54,00 € je Wohneinheit zugrunde. Die letzte Erhöhung war zum 01.01.2009 mit einem Wasserpreis von 1,46 €/m<sup>3</sup> und 45,60 € je Wohneinheit.

Zur Erhöhung der Betriebssicherheit wurde die Betriebsführung der Wasserversorgung mit Beschluss vom 08.12.2020 zum 01.01.2022 an die aquavilla GmbH mit Sitz in St. Georgen übertragen.

Beim Teilerfolgsplan Nachnutzung (bisher Hallenbad) wird im Jahr 2024 ein Umbau zu einem Indoor Spielbereich erfolgen, dieser wird nach aktueller Planung an einen Pächter verpachtet.

Der Teilerfolgsplan Energie bildet ab dem Jahr 2024 die Photovoltaikanlage und die Heizung für das Gebäudekomplex Schlossberghalle ab.

Personalausgaben fallen im Bereich der Wasserversorgung, der Nachnutzung und bei der Energie nicht direkt an. Das Personal, welches die Arbeiten für die Gemeindewerke

Unterkirnach GmbH durchführt, ist bei der Gemeinde Unterkirnach oder der aquavilla GmbH beschäftigt. Die für die Gemeindewerke anfallenden Stunden werden rapportiert und in Rechnung gestellt.

### **III. Investitionen**

Als Investitionen bei der Wasserversorgung steht der Einbau von Datenloggern zur Leckageortung für 45.000 €, im Hochbehälter ist die Ultrafiltrationsanlage zu ertüchtigen mit geplanten Kosten von 55.000 € sowie die Eingangstür ist aufgrund aktueller Anforderungen vom Gesundheitsamt für 12.000 € auszutauschen. Im Pumpwerk muss auch eine neue Eingangstür für 7.500 € eingebaut werden. Für den Hochbehälter ist für die Planung der Technik und der Erneuerung vom Schaltschrank 15.000 € einzuplanen und das Planwerk ist für die Überführung nach GIS mit 10.000 € veranschlagt. Kanalbau Döbele sind von der Verwaltung mit 40.000 € veranschlagt.

Diese Investitionen sind in den Jahren 2024 und 2025 anzugehen und werden im Laufe dieser zwei Jahre von der aquavilla angegangen.

Im Bereich der Nachnutzung sind für 2024 Investitionen zur Erstellung vom Indoor Spielbereich in Höhe von 502.000 € geplant. Diese Kosten setzen sich zusammen aus Spielausstattung für 267.000 €, Thekenanlage 50.000 €, Küche 60.000 €, Betriebs- und Geschäftsausstattung 20.000 €, Bestuhlung und Tische 20.000 €, Boden, Dekoration, Lichter, Zugang und Fenster 65.000 € und IT-Ausstattung 20.000 €. Die Investitionen werden mit dem Pächter abgestimmt, ggf. übernimmt der Pächter selber die Anschaffung gewisser Ausstattungen.

Im Bereich Energie fallen die Investitionen für die Heizungsanlage in Höhe von 230.000 € abzüglich geplanten Zuschüssen von 69.000 € und somit in Summe 161.000 € an.

### **IV. Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2025 bis 2027**

Im Bereich der Wasserversorgung sind die im vorherigen Punkt beschriebenen Investitionen auch für das Jahr 2025 gültig.

Beim Hallenbad sind durch den geplanten Umbau in einen Indoor Spielbereich für die Jahre nach 2024 vorerst keine größeren Investitionen geplant.

Beim Bereich Energie sind zum aktuellen Zeitpunkt keine Investitionen ab 2025 geplant.

### **V. Stellenübersicht**

Die Gemeindewerke Unterkirnach GmbH beschäftigt kein Personal.

## VI. Darlehensübersicht

| Nr. | Aufnahme-<br>jahr | Laufzeit | Aufnahme-<br>betrag | Stand    |          | Gläubiger | Zins-<br>satz | Tilgung |
|-----|-------------------|----------|---------------------|----------|----------|-----------|---------------|---------|
|     |                   |          |                     | 01.01.24 | 31.12.24 |           |               |         |
| 71  | 2003              | 2024     | 160.000 €           | 3.000 €  | 0 €      | Gemeinde  | 1,5 %*        | 3.000 € |
| 76  | 2006              | 2026     | 94.000 €            | 15.000 € | 10.000 € | Gemeinde  | 1,5 %*        | 5.000 € |

\* Zinsen entsprechen dem angegebene Zinssatz zuzüglich dem Basiszinssatz

Unterkirnach, den 12.12.2024

Braun

Geschäftsführer

Pflegensdörfer

Fachbeamter für das Finanzwesen

Der Gemeinderat hat den Wirtschaftsplan als Gesellschafterversammlung in der öffentlichen

Sitzung vom ..... beschlossen.

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 300 Wasserversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|----------------------------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                            |  | EUR              | EUR            | EUR            | EUR          | EUR          | EUR          |
| 1.                         | Umsatzerlöse   | 261.100,90       | 246.800        | 319.500        | 323.500      | 317.500      | 317.500      |
|                            | • 40003000 Erlöse aus Trinkwasserabgabe  | 243.128,23       | 235.000        | 307.000        | 311.000      | 306.000      | 306.000      |
|                            | • 40003100 Erlöse aus Bauwasserabgabe u.a.   | 507,87           | 1.200          | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 40003800 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse  | 0,00             | 2.000          | 2.500          | 2.500        | 2.000        | 2.000        |
|                            | • 40003801 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse ab 2003  | 9.811,11         | 6.500          | 7.000          | 7.000        | 6.500        | 6.500        |
|                            | • 40003900 Sonstige Umsatzerlöse aus Materialverkauf Wasserversorgung                                | 7.353,19         | 200            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 40004100 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (voller Steuersatz)                              | 300,50           | 200            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 40004200 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (ermäßigter Steuersatz)                          | 0,00             | 200            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 40004300 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (voller Steuersatz)                                | 0,00             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 40004400 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (ermäßigter Steuersatz)                            | 0,00             | 1.000          | 500            | 500          | 500          | 500          |
| 4.                         | sonstige betriebliche Erträge  | 4.588,44         | 200            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 48300000 Sonstige betriebliche Erträge   | 4.588,44         | 200            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | <b>Rohrertrag</b>  | 265.689,34       | 247.000        | 320.000        | 324.000      | 318.000      | 318.000      |
|                            | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil  |                  |                |                |              |              |              |
| 5.                         | Materialaufwand:   |                  |                |                |              |              |              |
|                            | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren                               | 32.267,50        | 25.000         | 29.000         | 29.000       | 31.000       | 31.000       |
|                            | • 51200000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abwasser, Wasserentnahmeentgelt ohne Vorsteuer   | 18.498,80        | 15.000         | 15.000         | 15.000       | 16.000       | 16.000       |
|                            | • 51300000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Energie, Fernwärme 19% Vorsteuer                 | 13.768,70        | 10.000         | 14.000         | 14.000       | 15.000       | 15.000       |
|                            | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 141.017,46       | 110.000        | 174.000        | 178.000      | 171.000      | 174.000      |
|                            | • 59060000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach 19% Vorsteuer                                  | 601,06           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 59060100 Technische Betriebsführung aquavilla  | 39.487,00        | 42.500         | 44.000         | 46.000       | 48.000       | 50.000       |
|                            | • 59060200 Wasseruntersuchungen  | 848,08           | 1.500          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                            | • 59060300 Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen                      | 11.582,75        | 5.000          | 9.000          | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
|                            | • 59060400 Reparaturen und Instandhaltung von Bauten   | 1.722,22         | 1.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                            | • 59060500 Reparaturen und Instandhaltung von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung | 390,00           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 59060600 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (voller Steuersatz)                           | 35.732,82        | 25.000         | 60.000         | 60.000       | 55.000       | 55.000       |
|                            | • 59060650 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (ermäßigter Steuersatz)                       | 21.011,33        | 20.000         | 30.000         | 30.000       | 25.000       | 25.000       |
|                            | • 59060700 Weitere Betriebsausgaben 16%/ 19% Vorsteuer   | 2.268,55         | 3.000          | 5.000          | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
|                            | • 59060800 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (voller Steuersatz)              | 589,68           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 59060850 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (ermäßigter Steuersatz)          | 8.792,17         | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 59090000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach ohne Vorsteuer                                 | 332,21           | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 59090100 Konzessionsabgabe   | 15.000,00        | 10.000         | 15.000         | 16.000       | 17.000       | 18.000       |
|                            | • 59200007 Erwerb von Messeinrichtungen/ Wasserzählern Wasserversorgung                              | 2.659,59         | 0              | 7.000          | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
|                            | • 59200008 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Wasserversorgung unter 800 €                | 0,00             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 300 Wasserversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|----------------------------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                            |  | EUR              | EUR            | EUR            | EUR          | EUR          | EUR          |
|                            |  | 173.284,96       | 135.000        | 203.000        | 207.000      | 202.000      | 205.000      |
| 6.                         | Personalaufwand:   |                  |                |                |              |              |              |
| 7.                         | Abschreibungen:  |                  |                |                |              |              |              |
|                            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 59.296,60        | 60.000         | 71.000         | 70.000       | 69.000       | 66.000       |
|                            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                    | 59.296,60        | 60.000         | 71.000         | 70.000       | 69.000       | 66.000       |
|                            |  | 59.296,60        | 60.000         | 71.000         | 70.000       | 69.000       | 66.000       |
| 8.                         | sonstige betriebliche Aufwendungen   | 31.213,14        | 36.100         | 38.500         | 38.800       | 38.800       | 38.800       |
|                            | • 63005000 Kaufmännische Verwaltung durch die Gemeinde Unterkirnach          | 15.000,00        | 15.300         | 15.800         | 16.000       | 16.100       | 16.200       |
|                            | • 63040000 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig                  | 448,08           | 200            | 200            | 300          | 100          | 100          |
|                            | • 63300000 Reinigung   | 642,72           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 64000000 Versicherungen  | 2.514,54         | 2.500          | 2.500          | 2.500        | 2.600        | 2.500        |
|                            | • 64050000 Versicherungen für Gebäude  | 505,91           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 64200000 Beiträge  | 1.487,00         | 1.000          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                            | • 68001000 Postaufwand, Fracht, Telefon und Internetkosten                   | 568,62           | 1.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                            | • 68150000 Bürobedarf  | 4.673,42         | 3.100          | 3.500          | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
|                            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten                                       | 5.372,85         | 6.000          | 6.000          | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
|                            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten                                     | 0,00             | 6.000          | 7.000          | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
|                            |  | 263.794,70       | 231.100        | 312.500        | 315.800      | 309.800      | 309.800      |
| 13.                        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 1.197,56         | 4.500          | 4.000          | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
|                            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 862,76           | 4.000          | 3.500          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen                                 | 334,80           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 334,80           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen                                 | 334,80           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            |  | 1.197,56         | 4.500          | 4.000          | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
| 14.                        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>                          | 697,08           | 11.400         | 3.500          | 3.700        | 3.700        | 3.700        |
| 20.                        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | 0,00             | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
|                            | • 76100000 Steuern   | 0,00             | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 21.                        | <u>Sonstige Steuern</u>  | 394,82           | 400            | 500            | 700          | 700          | 700          |
|                            | • 76800000 Grundsteuer   | 394,82           | 400            | 500            | 700          | 700          | 700          |
| 22.                        | <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b>                                   | 302,26           | 8.000          | 0              | 0            | 0            | 0            |

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 500 Nachnutzung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|----------------------------|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                            |   | EUR              | EUR            | EUR            | EUR          | EUR          | EUR          |
| 1.                         | Umsatzerlöse  | - 107,08         | 0              | 50.000         | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
|                            | • 40000100 Eintrittsentgelte aqualino   | - 87,75          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 40000200 Erlöse aus Saunabetrieb  | - 20,17          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 45000000 Miet-/Pachteinnahmen   | 0,84             | 0              | 50.000         | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
| 4.                         | sonstige betriebliche Erträge   | 3.980,60         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 48300000 Sonstige betriebliche Erträge  | 3.980,60         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | <u>Rohrertrag</u>   | 3.873,52         | 0              | 50.000         | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
|                            | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                                   |                  |                |                |              |              |              |
| 5.                         | Materialaufwand:  |                  |                |                |              |              |              |
|                            | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 0,00             | 300            | 300            | 300          | 300          | 300          |
|                            | • 59090000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach ohne Vorsteuer                  | 0,00             | 300            | 300            | 300          | 300          | 300          |
|                            |   | 0,00             | 300            | 300            | 300          | 300          | 300          |
| 6.                         | Personalaufwand:  |                  |                |                |              |              |              |
| 7.                         | Abschreibungen:   |                  |                |                |              |              |              |
|                            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen          | 54.980,00        | 54.300         | 73.400         | 102.000      | 102.000      | 100.000      |
|                            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen   | 54.980,00        | 54.300         | 73.400         | 102.000      | 102.000      | 100.000      |
|                            |   | 54.980,00        | 54.300         | 73.400         | 102.000      | 102.000      | 100.000      |
| 8.                         | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 9,61             | 500            | 14.000         | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
|                            | • 63005000 Kaufmännische Verwaltung durch die Gemeinde Unterkirnach                   | 0,00             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 63040000 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig                           | 9,61             | 0              | 10.000         | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten  | 0,00             | 0              | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten  | 0,00             | 0              | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
|                            |   | 54.989,61        | 55.100         | 87.700         | 107.300      | 107.300      | 105.300      |
| 13.                        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0,00             | 0              | 9.000          | 17.600       | 16.900       | 16.200       |
|                            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0,00             | 0              | 9.000          | 17.600       | 16.900       | 16.200       |
|                            |   | 0,00             | 0              | 9.000          | 17.600       | 16.900       | 16.200       |
| 14.                        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>                                   | - 51.116,09      | - 55.100       | - 46.700       | - 4.900      | - 4.200      | - 1.500      |
| 15.                        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 0,00             | 19.000         | 17.000         | 14.000       | 14.000       | 14.000       |
|                            | • 71940000 Erträge aus Gewinnabführung der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH      | 0,00             | 19.000         | 17.000         | 14.000       | 14.000       | 14.000       |
| 21.                        | <u>Sonstige Steuern</u>   | 3.980,60         | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                            | • 76800000 Grundsteuer  | 3.980,60         | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 22.                        | <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b>  | - 55.096,69      | - 40.100       | - 33.700       | 5.100        | 5.800        | 8.500        |

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 700 Energie

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis | Ansatz | Ansatz  | Plan    | Plan    | Plan    |
|----------------------------|---|----------|--------|---------|---------|---------|---------|
|                            |   | 2022     | 2023   | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |   | EUR      | EUR    | EUR     | EUR     | EUR     | EUR     |
| 1.                         | Umsatzerlöse  | 0,00     | 0      | 30.400  | 33.400  | 33.400  | 33.400  |
|                            | • 40002000 Erlöse Stromeinspeisung  | 0,00     | 0      | 10.400  | 10.400  | 10.400  | 10.400  |
|                            | • 40002100 Erlöse Strom Gemeinde  | 0,00     | 0      | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
|                            | • 40002200 Erlöse Wärme Gemeinde  | 0,00     | 0      | 17.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
|                            | <u>Rohertrag</u>  | 0,00     | 0      | 30.400  | 33.400  | 33.400  | 33.400  |
|                            | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                             |          |        |         |         |         |         |
| 5.                         | Materialaufwand:  |          |        |         |         |         |         |
|                            | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren          | 0,00     | 0      | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | • 53000000 Wareneingang 7% Vorsteuer  | 0,00     | 0      | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 0,00     | 0      | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 59060300 Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen | 0,00     | 0      | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            |   | 0,00     | 0      | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 6.                         | Personalaufwand:  |          |        |         |         |         |         |
| 7.                         | Abschreibungen:   |          |        |         |         |         |         |
|                            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen    | 0,00     | 0      | 13.000  | 13.000  | 13.000  | 13.000  |
|                            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                       | 0,00     | 0      | 13.000  | 13.000  | 13.000  | 13.000  |
|                            |   | 0,00     | 0      | 13.000  | 13.000  | 13.000  | 13.000  |
| 8.                         | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 0,00     | 0      | 18.600  | 18.600  | 18.600  | 18.600  |
|                            | • 63100000 Mieten   | 0,00     | 0      | 15.600  | 15.600  | 15.600  | 15.600  |
|                            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten  | 0,00     | 0      | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten  | 0,00     | 0      | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            |   | 0,00     | 0      | 33.100  | 33.100  | 33.100  | 33.100  |
| 13.                        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0,00     | 0      | 2.500   | 5.300   | 5.000   | 4.700   |
|                            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 0,00     | 0      | 2.500   | 5.300   | 5.000   | 4.700   |
|                            |   | 0,00     | 0      | 2.500   | 5.300   | 5.000   | 4.700   |
| 14.                        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>                             | 0,00     | 0      | - 5.200 | - 5.000 | - 4.700 | - 4.400 |
| 22.                        | <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b>                                      | 0,00     | 0      | - 5.200 | - 5.000 | - 4.700 | - 4.400 |



### Gewinn- und Verlustplan 2024 mit Finanzplan

|    |  | Plan           | Ansatz         | Ansatz         | Plan           | Plan           | Plan           |
|----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |  | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| 1. | Umsatzerlöse   | 301.700        | 246.800        | 399.900        | 476.900        | 470.900        | 470.900        |
|    | • 40002000 Erlöse Stromeinspeisung   | 0              | 0              | 10.400         | 10.400         | 10.400         | 10.400         |
|    | • 40002100 Erlöse Strom Gemeinde   | 0              | 0              | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
|    | • 40002200 Erlöse Wärme Gemeinde   | 0              | 0              | 17.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
|    | • 40003000 Erlöse aus Trinkwasserabgabe  | 235.000        | 235.000        | 307.000        | 311.000        | 306.000        | 306.000        |
|    | • 40003100 Erlöse aus Bauwasserabgabe u.a.   | 1.200          | 1.200          | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40003800 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse  | 2.000          | 2.000          | 2.500          | 2.500          | 2.000          | 2.000          |
|    | • 40003801 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse ab 2003  | 6.500          | 6.500          | 7.000          | 7.000          | 6.500          | 6.500          |
|    | • 40003900 Sonstige Umsatzerlöse aus Materialverkauf Wasserversorgung                                | 200            | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004100 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (voller Steuersatz)                              | 200            | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004200 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (ermäßigter Steuersatz)                          | 200            | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004300 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (voller Steuersatz)                                | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004400 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (ermäßigter Steuersatz)                            | 1.000          | 1.000          | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 45000000 Miet-/Pachteinnahmen  | 54.900         | 0              | 50.000         | 120.000        | 120.000        | 120.000        |
| 2. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3. | andere aktivierte Eigenleistungen  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4. | sonstige betriebliche Erträge  | 3.800          | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 48300000 Sonstige betriebliche Erträge   | 3.800          | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | <b>Rohertrag</b>   | <b>305.500</b> | <b>247.000</b> | <b>400.400</b> | <b>477.400</b> | <b>471.400</b> | <b>471.400</b> |
|    | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil  |                |                |                |                |                |                |
| 5. | Materialaufwand:   |                |                |                |                |                |                |
|    | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren                               | 25.000         | 25.000         | 30.000         | 30.000         | 32.000         | 32.000         |
|    | • 51200000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abwasser, Wasserentnahmeentgelt ohne Vorsteuer   | 13.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 16.000         | 16.000         |
|    | • 51300000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Energie, Fernwärme 19% Vorsteuer                 | 12.000         | 10.000         | 14.000         | 14.000         | 15.000         | 15.000         |
|    | • 53000000 Wareneingang 7% Vorsteuer   | 0              | 0              | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|    | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 104.800        | 110.300        | 174.800        | 178.800        | 171.800        | 174.800        |
|    | • 59060100 Technische Betriebsführung aquavilla  | 40.000         | 42.500         | 44.000         | 46.000         | 48.000         | 50.000         |
|    | • 59060200 Wasseruntersuchungen  | 2.000          | 1.500          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|    | • 59060300 Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen                      | 2.500          | 5.000          | 9.500          | 10.500         | 10.500         | 10.500         |
|    | • 59060400 Reparaturen und Instandhaltung von Bauten   | 0              | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|    | • 59060500 Reparaturen und Instandhaltung von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 59060600 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (voller Steuersatz)                           | 32.000         | 25.000         | 60.000         | 60.000         | 55.000         | 55.000         |
|    | • 59060650 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (ermäßigter Steuersatz)                       | 0              | 20.000         | 30.000         | 30.000         | 25.000         | 25.000         |
|    | • 59060700 Weitere Betriebsausgaben 19% Vorsteuer  | 3.000          | 3.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
|    | • 59060800 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (voller Steuersatz)              | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 59060850 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (ermäßigter Steuersatz)          | 0              | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 59090000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach ohne Vorsteuer                                 | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
|    | • 59090100 Konzessionsabgabe   | 23.000         | 10.000         | 15.000         | 16.000         | 17.000         | 18.000         |
|    | • 59200007 Erwerb von Messeinrichtungen/ Wasserzählern Wasserversorgung                              | 0              | 0              | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          |

### Gewinn- und Verlustplan 2024 mit Finanzplan

|            |  | Plan    | Ansatz   | Ansatz   | Plan    | Plan    | Plan    |
|------------|--|---------|----------|----------|---------|---------|---------|
|            |  | 2022    | 2023     | 2024     | 2025    | 2026    | 2027    |
| • 59200008 | Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Wasserversorgung unter 800 €   | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            |  | 129.800 | 135.300  | 204.800  | 208.800 | 203.800 | 206.800 |
| 6.         | Personalaufwand:   |         |          |          |         |         |         |
|            | a) Löhne und Gehälter  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon Altersversorgung   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 7.         | Abschreibungen:  |         |          |          |         |         |         |
|            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 114.900 | 114.300  | 157.400  | 185.000 | 184.000 | 179.000 |
|            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen  | 114.900 | 114.300  | 157.400  | 185.000 | 184.000 | 179.000 |
|            | davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 114.900 | 114.300  | 157.400  | 185.000 | 184.000 | 179.000 |
| 8.         | sonstige betriebliche Aufwendungen   | 38.200  | 36.600   | 71.100   | 62.400  | 62.400  | 62.400  |
|            | • 63005000 Kaufmännische Verwaltung durch die Gemeinde Unterkirnach  | 17.100  | 15.800   | 16.300   | 16.500  | 16.600  | 16.700  |
|            | • 63040000 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig  | 2.000   | 200      | 10.200   | 1.300   | 1.100   | 1.100   |
|            | • 63100000 Mieten  | 0       | 0        | 15.600   | 15.600  | 15.600  | 15.600  |
|            | • 63300000 Reinigung   | 0       | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | • 64000000 Versicherungen  | 2.000   | 2.500    | 2.500    | 2.500   | 2.600   | 2.500   |
|            | • 64050000 Versicherungen für Gebäude  | 500     | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | • 64200000 Beiträge  | 1.000   | 1.000    | 1.500    | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|            | • 68001000 Postaufwand, Fracht, Telefon und Internetkosten   | 0       | 1.000    | 1.000    | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|            | • 68150000 Bürobedarf  | 4.100   | 3.100    | 3.500    | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
|            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten   | 6.000   | 6.000    | 9.000    | 9.000   | 9.000   | 9.000   |
|            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten   | 5.500   | 6.000    | 10.500   | 10.500  | 10.500  | 10.500  |
|            | davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 282.900 | 286.200  | 433.300  | 456.200 | 450.200 | 448.200 |
| 9.         | Erträge aus Beteiligungen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 10.        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 11.        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 12.        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 13.        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 5.000   | 4.500    | 15.500   | 27.400  | 26.400  | 25.400  |
|            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 4.000   | 4.000    | 15.000   | 26.900  | 25.900  | 24.900  |
|            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen   | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen   | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            |  | 5.000   | 4.500    | 15.500   | 27.400  | 26.400  | 25.400  |
| 14.        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>  | 17.600  | - 43.700 | - 48.400 | - 6.200 | - 5.200 | - 2.200 |
| 15.        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen  | 21.000  | 19.000   | 17.000   | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
|            | • 71940000 Erträge aus Gewinnabführung der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH   | 21.000  | 19.000   | 17.000   | 14.000  | 14.000  | 14.000  |

## Gewinn- und Verlustplan 2024 mit Finanzplan

|  | Plan   | Ansatz   | Ansatz   | Plan  | Plan  | Plan  |
|--|--------|----------|----------|-------|-------|-------|
|  | 2022   | 2023     | 2024     | 2025  | 2026  | 2027  |
| 16. Aufwendungen aus Verlustübernahme          | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 17. außerordentliche Erträge                   | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 18. außerordentliche Aufwendungen              | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 19. außerordentliches Ergebnis                 | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag       | 8.800  | 3.000    | 3.000    | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| • 76100000 Gewerbesteuer                       | 8.800  | 3.000    | 3.000    | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 21. <u>Sonstige Steuern</u>                    | 4.000  | 4.400    | 4.500    | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| • 76800000 <u>Grundsteuer</u>                  | 4.000  | 4.400    | 4.500    | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 22. <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b> | 25.800 | - 32.100 | - 38.900 | 100   | 1.100 | 4.100 |

# Wirtschaftsplan 2024 der Energie Gesellschaft Unterkirnach mbH

## 1. Rechtliche Verhältnisse

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Firma:                       | Energie Gesellschaft Unterkirnach mbH   |
| Sitz:                        | 78089 Unterkirnach  |
| Geschäftsjahr:               | Kalenderjahr  |
| Gegenstand des Unternehmens: | Jegliche Tätigkeit in der Energieversorgung, insbesondere die Erzeugung, der Transport, der Vertrieb und der Handel von oder mit Strom, Gas und Wärme, ferner die Übernahme von Betriebsführungen in der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sowie die Beteiligung an anderen Unternehmen mit gleichen oder ähnlichen Gesellschaftszweck. |
| Geschäftsführer:             | Andreas Braun<br>Johannes Müller  |

## 2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### I. Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan der Energie Gesellschaft Unterkirnach mbH umfasst den Gewinn- und Verlustplan und eine Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 bis 2027.

Die Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 bis 2027 enthält die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen mit Ausblick der geplanten Gewinne bzw. Verluste.

### II. Investitionen

### III. Stellenübersicht

Die Energie Gesellschaft Unterkirnach mbH beschäftigt kein Personal.

### IV. Darlehensübersicht

| Nr. | Aufnahme-jahr | Laufzeit | Aufnahme-betrag | Stand    |          | Gläubiger | Zins-satz | Tilgung |
|-----|---------------|----------|-----------------|----------|----------|-----------|-----------|---------|
|     |               |          |                 | 01.01.24 | 31.12.24 |           |           |         |
|     |               |          |                 |          |          |           |           |         |
|     |               |          |                 |          |          |           |           |         |
|     |               |          |                 |          |          |           |           |         |

## V. Gewinn- und Verlustplan

|  | Ist<br>2022<br>TEUR | Planung<br>2023<br>TEUR | Planung<br>2024<br>TEUR | MiFri        |              |              |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
|  |                     |                         |                         | 2025<br>TEUR | 2026<br>TEUR | 2027<br>TEUR |
| 1. Umsatzerlöse                                | 1.428               | 1.642                   | 190                     | 190          | 190          | 190          |
| 2. Materialaufwand                             | -1.156              | -1.370                  | -25                     | -25          | -25          | -25          |
| 3. Deckungsbeiträge                            | 272                 | 273                     | 165                     | 165          | 165          | 165          |
| 4. Sonstige betrieblichen Erträge              | 20                  | 20                      | 10                      | 10           | 10           | 10           |
| 5. Abschreibungen                              | -120                | -120                    | -130                    | -130         | -130         | -130         |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen          | -130                | -130                    | -35                     | -35          | -35          | -35          |
| 7. Betriebsergebnis                            | 42                  | 43                      | 10                      | 10           | 10           | 10           |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge        | 0                   | 0                       | 0                       | 0            | 0            | 0            |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | -5                  | -8                      | -10                     | -10          | -10          | -10          |
| 10. Ergebnis vor Steuern                       | 37                  | 35                      | 0                       | 0            | 0            | 0            |
| 11. Ausgleich an außenstehenden Gesellschafter | -13                 | -12                     | 0                       | 0            | 0            | 0            |
| 12. Steuern vom Einkommen und Ertrag           | -2                  | -2                      | 0                       | 0            | 0            | 0            |
| 13. Sonstige Steuern                           | -1                  | -1                      | 0                       | 0            | 0            | 0            |
| 14. Aufwendungen aus Gewinnabführung           | -21                 | -19                     | 0                       | 0            | 0            | 0            |
| 15. Jahresüberschuss                           | 0                   | 0                       | 0                       | 0            | 0            | 0            |

Unterkirnach, den 6.12.2024

Braun

Geschäftsführer

Müller

Geschäftsführer

Bericht

Gemeindewerke Unterkirnach GmbH  
Unterkirnach

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021  
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2021

Elektronische Kopie – maßgebend ist  
ausschließlich die unterschriebene Papierform

Elektronische Kopie

## Inhaltsverzeichnis

|  |    |
|--|----|
| Inhaltsverzeichnis.....  | 1  |
| 1. Prüfungsauftrag.....  | 1  |
| 2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks .....                           | 2  |
| 3. Grundsätzliche Feststellungen .....                                 | 6  |
| 3.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters..... | 6  |
| 3.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten.....                                   | 7  |
| 4. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage .....               | 8  |
| 4.1 Wirtschaftliche Grundlagen .....                                   | 8  |
| 4.2 Ertragslage.....   | 8  |
| 4.3 Vermögenslage .....  | 9  |
| 4.4 Finanzlage .....   | 10 |
| 5. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung.....                         | 11 |
| 5.1 Gegenstand der Prüfung .....                                       | 11 |
| 5.2 Art und Umfang der Prüfung.....                                    | 11 |
| 6. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung.....           | 13 |
| 6.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung .....                        | 13 |
| 6.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses.....                           | 13 |
| 7. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags.....          | 14 |
| 8. Schlussbemerkung .....  | 15 |



## Abkürzungsverzeichnis

|               |  |
|---------------|--|
| Gemeindewerke | Gemeindewerke Unterkirnach GmbH                                |
| EGU           | Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH, Unterkirnach            |
| Gemeinde      | Gemeinde Unterkirnach (nahestehende Person)                    |
| AktG          | Aktiengesetz   |
| AO            | Abgabenordnung   |
| BilRUG        | Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz                              |
| DRS           | Deutscher Rechnungslegungsstandard                             |
| EGHGB         | Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch                        |
| EU            | Europäische Union  |
| EStG          | Einkommensteuergesetz  |
| GmbH          | Gesellschaft mit beschränkter Haftung                          |
| GemO          | Gemeindeordnung Baden-Württemberg                              |
| GundV         | Gewinn- und Verlustrechnung                                    |
| HGB           | Handelsgesetzbuch  |
| HGrG          | Haushaltsgrundsätze-gesetz                                     |
| HR A bzw. B   | Handelsregister Abteilung A bzw. B                             |
| IDW           | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf |
| PS            | Prüfungsstandard des IDW                                       |
| RS            | Rechnungslegungshinweis des IDW                                |
| UmwG          | Umwandlungsgesetz  |

# 1. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der

## **Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach,**

erteilte mir mit Datum vom 17. März 2023 den Auftrag, den Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für dieses Geschäftsjahr in entsprechender Anwendung des §§ 316 ff. HGB zu prüfen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 a Abs. 1 HGB bezeichneten Größenklassen als **Kleinstkapitalgesellschaft** einzustufen und daher nicht prüfungspflichtig.

Die Prüfung erfolgt aufgrund gesellschaftsrechtlicher Verpflichtungen gemäß § 12 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages. Dies ist Folge des § 103 Abs. 1 Nr. 5 b) Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, nachdem der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften aufzustellen bzw. zu prüfen ist.

Bei meiner Prüfung habe ich auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 52 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet.

Der Bericht ist ausschließlich an die Gemeindewerke Unterkirnach GmbH gerichtet.

Ich bestätige gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass ich bei meiner Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet habe.

Über Art und Umfang sowie über das **Ergebnis meiner Prüfung** erstatte ich diesen Bericht nach den Grundsätzen des IDW PS 450 n. F., dem der von mir geprüfte Jahresabschluss und Lagebericht beigelegt sind (Anlage 1 - 4). Dieser Bericht ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

Für die **Durchführung des Auftrags** und meine Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 vereinbart. Abweichend von Zf. 9 [2] wurde die Haftung auf EUR 1,0 Mio. beschränkt.

## 2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Ich habe den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach, in der diesem Bericht als Anlage 1 – 3 (Jahresabschluss) und 4 (Lagebericht) beigefügten Fassung, den unter dem Datum vom 24. April 2023 unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

### „Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeindewerke Unterkirnach GmbH

#### Prüfungsurteile

Ich habe den Jahresabschluss der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus habe ich den Lagebericht der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach, für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021, geprüft.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Bucheinführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erkläre ich, dass meine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### Grundlage für die Prüfungsurteile

Ich habe meine Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Meine Verantwortung nach

diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ meines Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Ich bin von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und habe meine sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Ich bin der Auffassung, dass die von mir erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

Meine Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt

sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung übe ich pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahre eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifiziere und beurteile ich die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, plane und führe Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlange Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinne ich ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteile ich die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehe ich Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls ich zu dem Schluss komme, dass eine wesentliche Unsicherheit

besteht, bin ich verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, mein jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Ich ziehe meine Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum meines Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteile ich die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteile ich den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führe ich Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehe ich dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteile die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen gebe ich nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Ich erörtere mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die ich während meiner Prüfung feststelle.“

### 3. Grundsätzliche Feststellungen

#### 3.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters

Nach meiner Beurteilung sind die Darstellung und die Beurteilung der Lage des Unternehmens im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter zutreffend und stehen mit den von mir im Rahmen der Jahresabschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang. Die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehme ich als Abschlussprüfer in dieser vorangestellten Berichtserstattung zu der Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung:

Aus meiner Sicht sind im **Lagebericht** der gesetzlichen Vertreter folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zur künftigen Entwicklung des Unternehmens hervorzuheben:

zum Geschäftsverlauf und zur Lage

- Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2021 im Vorjahresvergleich eine Gesamtleistung von TEUR 265 (Vorjahr: TEUR 269) und einen Jahresverlust von TEUR 11 (Vorjahr: TEUR 58) erwirtschaftet.
- Der Gewinn Wasserversorgung beträgt TEUR 38 (Vorjahr: TEUR 38) und der Verlust des im Geschäftsjahr und bis Ende 2022 noch verpachteten und inzwischen geschlossenen Bades beträgt TEUR 48 (Vorjahr: TEUR 96).
- Die Unternehmensplanung wurden eingehalten. Der Gesellschafter gewährte auch für das Geschäftsjahr 2021 keinen Zuschuss. Das Eigenkapital ist weiter reduziert.

zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

- Der Bereich Wasserversorgung ist auf Kostendeckung ausgelegt; notwendige Preiserhöhungen sind allerdings nur mit Zeitverzug möglich. Ein Risiko für die Ertragslage ist lediglich in ungeplanten Instandhaltungen erkennbar, auch die Pandemie hat auf diesen Bereich keinen negativen Einfluss.
- Das Hallenbad war seit Mitte März 2020 – bedingt durch die Pandemie – geschlossen und wurde von der Gesellschaft selbst nicht mehr eröffnet. Der Weiterbetrieb war seit 2021 durch eine Verpachtung in Zusammenarbeit mit dem Förderverein Aqualino e. V., Unterkirnach, an die Aqualino gGmbH leider nur bis Ende 2022 gesichert. Durch den Wegfall großer Teile der Betriebskosten verringerte sich der laufende Aufwand für das Hallenbad im Geschäftsjahr.
- Für das Bad bzw. den Grund und Boden und das Gebäude ist eine weitere Nutzung in Planung. Es ist für die Gesellschaft von Interesse Pächterlöse zu erzielen, ansonsten ist die Bewertung von Gebäude und Anlagen fraglich.

- Die Finanzierung der Gesellschaft, bzw. deren Fortbestand dürfte mittelfristig nur mit Unterstützung des Gesellschafters gewährleistet.

Ich als Abschlussprüfer der Gesellschaft, halte die Darstellung und Beurteilung der Lage sowie der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken im Lagebericht und Jahresabschluss der Gesellschaft für zutreffend.

### **Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Zu wesentlichen Aspekten der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage verweise ich ergänzend auf die hierzu im nachfolgenden Abschnitt 4. enthaltenen Darstellungen.

### **3.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten**

Nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB habe ich über bei der Durchführung der Prüfung festgestellte Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften sowie über schwerwiegende Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz, Gesellschaftsvertrag oder Satzung zu berichten.

Gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrags hat die Geschäftsführung innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres den Jahresabschluss und den Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr aufzustellen. Dies wurde auch für den Jahresabschluss 2021 nicht eingehalten.



## 4. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### 4.1 Wirtschaftliche Grundlagen

Die Gemeindewerke Unterkirnach führt seit 2002 die ehemaligen Eigenbetriebe Wasserversorgung und Hallenbad fort. Die Gemeinde ist Gesellschafter der GmbH. Die Gesellschaft ist zu 50 % und mit der Mehrheit der Stimmrechte an der EGU beteiligt.

Die Gesellschaft hat kein eigenes Personal. Die technische Betriebsführung und kaufmännische Verwaltung führt die Gemeinde gegen eine Vergütung durch. Die Wasserverbrauchsabrechnung ist an die EGT Energie GmbH, Triberg fremd vergeben. Ab dem Geschäftsjahr 2022 wird die technische Betriebsführung der Wasserversorgung durch die aquavilla GmbH, St. Georgen, ausgeführt.

### 4.2 Ertragslage

Zur Darstellung der Ertragslage habe ich das Jahresergebnis nach Erfolgsquellen untersucht und in seine Bestandteile Betriebsergebnis, Beteiligungsergebnis, Finanzergebnis und neutrales Ergebnis aufgegliedert.

|                                    | 2021       |              | 2020       |              | Veränderung |               |
|------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|-------------|---------------|
|                                    | TEUR       | %            | TEUR       | %            | TEUR        | %             |
| Umsatzerlöse                       | 257        | 100,0        | 269        | 100,0        | -12         | -4,5          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>257</b> | <b>100,0</b> | <b>269</b> | <b>100,0</b> | <b>-12</b>  | <b>-4,5</b>   |
| Materialaufwand                    | 107        | 41,6         | 160        | 59,5         | -53         | -33,1         |
| <b>Rohergebnis</b>                 | <b>150</b> | <b>58,4</b>  | <b>109</b> | <b>40,5</b>  | <b>41</b>   | <b>38</b>     |
| Sonst. Aufwendungen/Erträge        | 49         | 19,1         | 88         | 32,7         | -39         | -44,3         |
| Abschreibungen                     | 116        | 45,1         | 118        | 43,9         | -2          | -1,7          |
| Finanz- und Beteiligungsergebnis   | 20         | -7,8         | 39         | -14,5        | 19          | -48,7         |
| Neutrales Ergebnis                 | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 0           | 0,0           |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>  | <b>5</b>   | <b>102,3</b> | <b>-58</b> | <b>151,7</b> | <b>93</b>   | <b>-105,7</b> |
| Steuern vom Einkommen              | 16         | 32,7         | 0          | 0,0          | 16          | 0,0           |
| <b>Ergebnis nach Ertragsteuern</b> | <b>-11</b> | <b>24,5</b>  | <b>-58</b> | <b>14,9</b>  | <b>77</b>   | <b>-87,5</b>  |
| <b>Jahresfehlbetrag</b>            | <b>-11</b> | <b>24,5</b>  | <b>-58</b> | <b>14,9</b>  | <b>77</b>   | <b>-87,5</b>  |

Die Umsatzerlöse sind leicht, der Wareneinsatz stärker reduziert, das Rohergebnis wegen der Schließung des Hallenbades und dem Wegfall großer Teile der Betriebskosten dafür, weiter erhöht.

Die Abschreibungen sind weitgehend konstant und das Finanz- bzw. Beteiligungsergebnis weiter reduziert.

Durch den Wegfall des Querverbunds mit dem Bad und Verrechnung des Ergebnisses, fallen Steuern vom Einkommen und Ertrag an.

Der Jahresfehlbetrag liegt bei TEUR 11 im Vergleich zu TEUR 58 im Vorjahr. Dies ist insbesondere durch die Verringerung des Verlusts der Sparte Bad (TEUR 48; Vorjahr: TEUR 96) begründet

### 4.3 Vermögenslage

Zur Darstellung der Bilanzstruktur habe ich die Vermögens- und Schuldposten entsprechend ihrer Verwertbarkeit bzw. Fälligkeit gegliedert:

|   | 31.12.2021   |             | 31.12.220    |             | Veränderung |               |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
|   | TEUR         | %           | TEUR         | %           | TEUR        | %             |
| Anlagevermögen                                | 1.353        | 70,4%       | 1.433        | 72,0%       | -80         | -5,6%         |
| Forderungen Lieferungen/Leistungen            | 95           | 5,5%        | 61           | 3,1%        | 44          | 72,1%         |
| Forderungen Verbundene                        | 22           | 1,1%        | 41           | 2,1%        | -19         | <b>-46,3%</b> |
| Forderungen Gesellschafter                    | 372          | 19,4%       | 413          | 20,7%       | -41         | -9,9%         |
| Sonstige Vermögensgegenstände                 | 49           | 3,6%        | 43           | 2,2%        | 26          | 60%           |
|   | <u>1.891</u> | <u>100%</u> | <u>1.991</u> | <u>100%</u> | <u>-70</u>  | <u>-3,5%</u>  |
| Eigenkapital                                  | 1.429        | 74,4%       | 1.440        | 72,3%       | -11         | -0,8%         |
| Empfangene Baukostenzuschüsse                 | 187          | 9,7%        | 180          | 9,0%        | 7           | 3,9%          |
| Steuerrückstellungen, sonstige Rückstellungen | 42           | 2,2%        | 25           | 1,3%        | 17          | 68,0%         |
| Verbindlichkeiten                             |              |             |              |             |             |               |
| - Kreditinstitute                             | 80           | 4,2%        | 100          | 5,0%        | -20         | -20,0%        |
| - Lieferungen/Leistungen                      | 77           | 4,0%        | 152          | 7,6%        | -75         | <b>-49,3%</b> |
| - Gesellschafter                              | 76           | 4,0%        | 94           | <b>4,7%</b> | -18         | -19,1%        |
| - Sonstige                                    | 0            | 1,6%        | 0            | 0,0%        | 30          | -             |
|   | <u>1.891</u> | <u>98%</u>  | <u>1.991</u> | <u>100%</u> | <u>-70</u>  | <u>-3,5%</u>  |

Das Anlagevermögen wird planmäßig abgeschrieben. Im Vergleich zu den Vorjahren war mit TEUR 36 ein vergleichsweise hoher Betrag zu investieren (davon TEUR 34 in Hausanschlüsse).

Die Forderungen gegen Kunden sind deutlich erhöht. Diese betreffen mit TEUR 32 aus Abrechnungen sowie TEUR 23 für einen einzelnen Wasserversorgungsbetrag, der über einen längeren Zeitraum gestundet und zukünftig abzuzinsen ist. Die Forderungen gegen Gesellschafter („Kassenbestand“) sind reduziert und beinhalten ein den liquiden Mitteln vergleichbaren Bestand der Gesellschaft. Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Erstattungsansprüche an Umsatzsteuer.

Die Baukostenzuschüsse werden ebenfalls planmäßig aufgelöst sind aber wegen der Zuschüsse zu den Investitionen erhöht. Die Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute sind um die laufende Tilgung reduziert. Die Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter resultieren aus Darlehen und laufenden Abrechnungen und sind planmäßig reduziert. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind deutlich erhöht.

## 4.4 Finanzlage

Der Cashflow und die Finanzlage haben sich wie folgt entwickelt:

| in TEUR  | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| Jahresergebnis                                     | -11  | -58  |
| zahlungsunwirksame Bestandteile des Ergebnisses    | 116  | 116  |
|  | 105  | 58   |
| Veränderung der Forderungen                        | -51  | -28  |
| Veränderung der Verbindlichkeiten                  | -28  | 88   |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit          | 26   | 118  |
| Empfangene Baukostenzuschüsse                      | 7    | 23   |
| Auszahlungen für Investitionen                     | -36  | -55  |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit                 | -29  | -32  |
| Einlage Gesellschafter                             | 0    | 0    |
| Tilgung von Darlehen (Bank und Gesellschafter)     | -38  | -38  |
| Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit            | -38  | -38  |
| Zahlungswirksame Veränderungen der liquiden Mittel | -41  | 48   |
| Liquide Mittel am Anfang der Periode               | 413  | 365  |
| Liquide Mittel am Ende der Periode                 | 372  | 413  |

Der dargestellte Bestand an liquiden Mitteln beinhaltet die Forderungen gegen Gesellschafter („Kassenbestand“). Die Gesellschaft unterhält selbst keine Bankverbindung. Der Zahlungsverkehr wird über den Gesellschafter abgewickelt. Die Reduzierung dieses Saldos ergibt sich aus dem negativen Cashflow und aus dem ausgebliebenen Zuschuss des Gesellschafters.

## 5. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### 5.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand der Abschlussprüfung sind der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellte Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und der Lagebericht.

Im Rahmen des mir erteilten Auftrags habe ich beurteilt, ob die einschlägigen handels- und gesellschaftsrechtlichen Vorschriften, die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten worden sind. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie eine Stellungnahme zur Angemessenheit des Versicherungsschutzes waren nicht Gegenstand unseres Auftrags. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sind nicht Gegenstand der Abschlussprüfung.

Die Prüfung erstreckt sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf, ob über die bilanzielle Fortführungsannahme hinaus der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder ob die Wirksamkeit oder Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden können.

### 5.2 Art und Umfang der Prüfung

Die Prüfungsarbeiten habe ich mit Unterbrechungen in den Räumen der Gesellschaft in Unterkirnach sowie in meinem Büro im Monaten März und April 2023 durchgeführt. Einzelheiten über die Prüfungsdurchführung nach Art, Umfang und Ergebnis habe ich in meinen Arbeitspapieren festgehalten.

#### **Prüfungsstrategie**

Meine Prüfung habe ich gemäß den Vorschriften der §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit Unrichtigkeiten und Verstöße erkannt werden, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken.

Ausgangspunkt der Prüfung war der von mir geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020. Der Prüfung liegt ein risikoorientierter Prüfungsansatz zu Grunde, der insbesondere auf Kenntnissen der Geschäftstätigkeit, des wirtschaftlichen und rechtlichen Um-

felds des Unternehmens sowie auf einer Analyse der Risikofelder basiert. Ausgehend von einer Beurteilung der innewohnenden Risiken, des Kontrollumfeldes sowie des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems habe ich ein Risikoprofil für den Jahresabschluss erstellt. Hierauf aufbauend habe ich Art und Umfang analytischer (Plausibilitätsbeurteilungen) und sonstiger einzelfallbezogener Prüfungshandlungen festgelegt. Bei Einzelfallprüfungen habe ich Nachweise in bewusster Auswahl sowie unter Heranziehung von Stichprobenverfahren eingeholt. Dabei habe ich die Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit beachtet. Im Rahmen der Prüfung habe ich das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem in den Bereichen Rechnungswesen, Einkauf, Verkauf sowie Personal einer Prüfung unterzogen.

Meine Prüfungsstrategie für das Berichtsjahr hat zu folgenden Prüfungsschwerpunkten geführt:

- Übergang bzw. Nutzung eines neuen Systems im Rechnungswesen
- Darstellung des Lageberichts, insbesondere des Prognoseberichts
- Abrechnung der Leistungen der Gemeinde an die Gesellschaft

Im Rahmen der Prüfung des Lageberichts habe ich die Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben unter Berücksichtigung meiner Erkenntnisse, die ich während der Abschlussprüfung gewonnen habe beurteilt. Dabei habe ich auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

#### **Nachweise und eingeholte Bestätigungen Dritter**

Für den Nachweis und die Bewertung der Anteile an verbundenen Unternehmen standen für den wesentlichen Teil ein geprüfter Jahresabschluss zur Verfügung.

Eine Steuerberaterbestätigung sowie Abstimmungen für Forderungen gegen verbundene Unternehmen und für Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen wurden eingeholt. Schwelbende Rechtsstreitigkeiten bestehen nach Aussagen der Geschäftsführung nicht.

#### **Vollständigkeitserklärung**

Auskünfte erteilten mir die gesetzlichen Vertreter sowie die mir benannten Mitarbeiter. Die erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden mir bereitwillig gegeben.

Die gesetzlichen Vertreter haben mir die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die weiteren nach IDW PS 303 erforderlichen Informationen in einer schriftlichen Erklärung bestätigt.

## 6. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

### 6.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse sind die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen ordnungsgemäß und entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

Die aus weiteren geprüften Unterlagen (z. B. Planungsrechnungen, Verträge, Protokolle) entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt. Im Rahmen der Prüfung ergaben sich keine Feststellungen, die dagegen sprechen, dass die von der Gesellschaft getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten. Ich habe zu meiner Prüfung den in Abschnitt B. wiedergegebenen Bestätigungsvermerk erteilt, der das Prüfungsergebnis in Bezug auf die nachfolgenden Aspekte beinhaltet:

- Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Jahresabschlusses in allen wesentlichen Belangen ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz - und deren Ableitung aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen
- Beachtung von Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen
- Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller rechtsformgebundenen Regelungen
- Beachtung von Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen
- Ordnungsmäßigkeit der Angaben im Anhang in allen wesentlichen Belangen
- Gesetzesentsprechung des Lageberichts in allen wesentlichen Belangen und ergänzend zu den Ausführungen im Bestätigungsvermerk stelle ich fest:

### 6.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Gemäß § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB gehe ich nachfolgend in Ergänzung zur Darstellung im Anhang auf wesentliche Bewertungsgrundlagen und - sofern vorliegend - den Einfluss von Änderungen in den Bewertungsgrundlagen einschließlich der Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten, die Ausnutzung von Ermessensentscheidungen sowie auf sachverhaltsgestaltende Maßnahmen ein.

### **Wesentliche Bewertungsgrundlagen**

Bilanzierung und Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden entsprechen den gesetzlichen Vorschriften und sind im Anhang dargestellt.

Der Grundsatz der Bilanzierungs- und Bewertungsstetigkeit wurde eingehalten. Bei der Darstellung des Eigenkapitals wurden 2018 nach Formwechsel rechtsformspezifische Anpassungen vorgenommen. Ich verweise auf den Anhang.

### **7. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags**

Bei meiner Prüfung habe ich auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend habe ich auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geführt worden sind. Eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung besteht nicht.

Meine Prüfung hat keine Besonderheiten ergeben, die nach meiner Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

Elektronische Kopie

## 8. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über meine Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 erstatte ich in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450 n. F.).

Donaueschingen, 24. April 2023



Rolf Engesser

Wirtschaftsprüfer



Elektronische Kopie

## Anlagen

Nr.

Bilanz zum 31. Dezember 2021

1

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

2

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

3

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

4

Rechtliche Verhältnisse

5

Allgemeine Auftragsbedingungen

6

Elektronische Kopie

Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach  
Bilanz zum 31. Dezember 2021

| AKTIVA   | 31.12.2021<br>EUR   | 31.12.2020<br>EUR   |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                             |                     |                     |
| I. Sachanlagen                                       |                     |                     |
| 1. Grundstücke und Bauten                            | 560.844,19          | 602.202,83          |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                  | 746.137,20          | 778.897,87          |
| 3. Andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung | <u>15.545,48</u>    | <u>21.800,92</u>    |
|  | 1.322.526,87        | 1.402.901,62        |
| II. Finanzanlagen                                    |                     |                     |
| Beteiligungen  | <u>30.050,00</u>    | <u>30.050,00</u>    |
|  | 1.352.576,87        | 1.432.951,62        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                             |                     |                     |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände        |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen        | 95.031,47           | 61.325,86           |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen          | 21.754,64           | 40.633,59           |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter                  | 372.177,05          | 412.880,58          |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                     | <u>49.111,76</u>    | <u>43.251,46</u>    |
|  | 538.074,92          | 558.091,49          |
|  | <u>1.890.651,79</u> | <u>1.991.043,11</u> |

Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach  
Bilanz zum 31. Dezember 2021

| PASSIVA   | 31.12.2021<br>EUR   | 31.12.2020<br>EUR   |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |                     |                     |
| I. Stammkapital                                     | 100.000,00          | 100.000,00          |
| II. Kapitalrücklage                                 | 1.539.702,42        | 1.539.702,42        |
| III. Bilanzverlust                                  | <u>-210.770,48</u>  | <u>-200.037,97</u>  |
|   | 1.428.931,94        | 1.439.664,45        |
| <b>B. Empfangene Baukostenzuschüsse</b>             | 187.192,16          | 179.817,84          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                            |                     |                     |
| 1. Steuerrückstellungen                             | 16.295,00           | 0,00                |
| 2. Sonstige Rückstellungen                          | <u>25.620,65</u>    | <u>25.189,09</u>    |
|   | 41.915,65           | 25.189,09           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                         |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 80.000,00           | 100.000,00          |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 76.662,04           | 151.925,86          |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern      | 75.950,00           | 94.162,00           |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                       | <u>0,00</u>         | <u>283,87</u>       |
|   | 232.612,04          | 346.371,73          |
|   | <u>1.890.651,79</u> | <u>1.991.043,11</u> |

Elektronische Kopie

Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach  
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

|   | 2021<br>EUR               | 2020<br>EUR               |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                     | 256.810,37                | 268.864,47                |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                    | <u>8.554,11</u>           | <u>2.906,86</u>           |
|   | 265.364,48                | 271.771,33                |
| 3. Materialaufwand                                  |                           |                           |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 21.732,17                 | 49.236,54                 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen             | <u>85.469,51</u>          | <u>110.368,33</u>         |
|   | 107.201,68                | 159.604,87                |
| 4. Abschreibungen auf Sachanlagen                   | 116.377,04                | 118.480,61                |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen               | 52.462,34                 | 86.451,02                 |
| 6. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag              | 21.754,64                 | 40.633,59                 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                 | 1.547,16                  | 1.896,76                  |
| 8. Steuern vom Einkommen und Ertrag                 | <u>16.295,00</u>          | <u>0,00</u>               |
| 9. Ergebnis nach Steuern                            | -6.764,10                 | -54.028,34                |
| 10. Sonstige Steuern                                | <u>3.968,41</u>           | <u>4.080,41</u>           |
| 11. Jahresfehlbetrag                                | -10.732,51                | -58.108,75                |
| 12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr                  | <u>-200.037,97</u>        | <u>-141.929,22</u>        |
| 13. Bilanzverlust                                   | <u><u>-210.770,48</u></u> | <u><u>-200.037,97</u></u> |

Elektronische Kopie

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

### Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH mit Sitz in Unterkirnach (Amtsgericht Freiburg im Breisgau, HRB 719102) wurde gemäß §§ 242 ff und §§ 264 ff HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Nach dem Gesellschaftsvertrag gelten die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr. Darstellung, Gliederung, Ansatz und Bewertung entsprechen, mit Ausnahme der rechtsformspezifischen Darstellung des Eigenkapitals für die Vorjahresangaben, den Vorjahresgrundsätzen. Ergänzende Angaben zur Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung werden im Anhang gemacht.

### Formwechsel

Die Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG ist durch Beschluss vom 01.08.2018 mit Änderung vom 29.11.2018 gemäß § 190 Umwandlungsgesetz ff. formwechselnd umgewandelt worden. Der vormalige Komplementär, die Gemeindewerke Unterkirnach Verwaltungs GmbH ist aus der KG ausgeschieden und befindet sich in Liquidation.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das **Anlagevermögen** ist durch Ausgliederung der Teilbetriebe Wasserversorgung und Hallenbad aus dem Eigenbetrieb der Gemeindewerke Unterkirnach zu Buchwerten auf der Grundlage der Bilanz zum 31. Dezember 2001, die denen der Eröffnungsbilanz der neu gegründeten Gesellschaft zum 1. Januar 2002 entsprechen, eingebracht worden. Es ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (einschl. angemessener Gemeinkosten) angesetzt und um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die **Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens** werden nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert. Für bewegliche Anlagegüter wird seit 2004 ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt, außerdem wird seitdem zeitanteilig abgeschrieben. Geringwertige Anlagegüter werden (mit Ausnahme von Wasserzählern und Messeinrichtungen, die über 20 Jahre abgeschrieben werden) gemäß dem steuerlichen Wahlrecht für Anlagegüter im Zugangsjahr sofort abgeschrieben.

Die vormalig als „Empfangene Ertragszuschüsse“, dann als „Empfangene Baukostenzuschüsse“ auf der Passivseite ausgewiesenen Zuschüsse wurden für Zugänge seit dem Geschäftsjahr 2003 als Investitionszuschüsse zur Kürzung der - vom Unternehmen selbst getragenen - Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Versorgungs- bzw. Verteilungsanlagen verwandt. Bei einer angenommenen Nutzungsdauer dieser Anlagen von rund 33 Jahren wurde die Kostenminderung über eine demgemäß geringere jährliche Abschreibung ertragswirksam. Ab



# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

2009 werden diese empfangenen Beträge - unter Anpassung des Vorjahresausweises - nunmehr als Passivposten behandelt; dessen Auflösung erfolgt nicht mehr über rund 33 Jahre mit jährlich 3 %, sondern seit 2010 nun über 20 Jahre mit 5 %, im Zugangsjahr zeitanteilig, ergebniswirksam, d. h. zugunsten der Umsatzerlöse.

Die **Finanzanlagen** betreffen die Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH, Unterkirnach, (EGU) in Höhe der Einlage von TEUR 30 sowie eine Beteiligung an der BGV-Versicherung AG. Der Ansatz erfolgt zu Anschaffungskosten.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert angesetzt. Ausfallrisiken oder ein allgemeines Kreditrisiko wurden, soweit sie erkennbar waren, durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.

Das **Stammkapital** der Gesellschaft wurde im Rahmen des Formwechsels gebildet. Der dieses übersteigende Betrag des Eigenkapitals wurde in die Kapitalrücklage eingestellt.

Die **Rückstellungen** erfassen alle ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. **Verbindlichkeiten** sind zu ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert.

### Erläuterungen zur Bilanz

#### Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagenspiegel dargestellt.

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen haben mit Ausnahme eines Betrages von TEUR 23 Restlaufzeiten von nicht mehr als einem Jahr. TEUR 23 haben eine Laufzeit von voraussichtlich bis zu 5 Jahren und sind zukünftig abzuzinsen. Unter den Forderungen sind mit TEUR 69 (Vj: TEUR 32) Beträge aus Verbrauchsabrechnung erfasst, die von der EGU im Auftrag eingezogen werden. Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** von TEUR 21 betreffen die Gewinnabführung der EGU für das laufende Geschäftsjahr (Vj TEUR 41).

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** stellen den Ausweis aus der Kassenrechnung mit der Gemeinde Unterkirnach als Mittelgewährung dar. Auch unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind TEUR 5 (Vj TEUR 5) gegenüber der Gemeinde enthalten.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** enthalten Umsatzsteuer-Erstattungen von TEUR 49 (Vj 43 TEUR).

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

Das **Stammkapital** der Gesellschaft wurde im Rahmen des Formwechsels gebildet und beträgt EUR 100.000,00. Die **Kapitalrücklage** weist gemäß Gesellschaftsvertrag den das Stammkapital übersteigenden Anteil des Eigenkapitals der formwechselnd umgewandelten Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG zum 31.12.2017 aus.

Jahresfehlbetrag nach Betriebszweigen in EUR

|                             | 2021              | 2020              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Wasserversorgung Überschuss | 37.681,14         | 37.894,82         |
| Hallenbad Fehlbetrag        | -48.413,67        | -96.003,57        |
|                             | <u>-10.732,51</u> | <u>-58.108,75</u> |

### Empfangene Ertrags- bzw. Baukostenzuschüsse

Die bis einschließlich 2002 erhaltenen Ertrags- bzw. Baukostenzuschüsse werden jährlich mit 5 % ertragswirksam aufgelöst. Seit dem Geschäftsjahr 2003 wurden die empfangenen Zuschüsse unter entsprechender Ausübung des Wahlrechts von den - durch das Unternehmen selbst getragenen - Anschaffungs- oder Herstellungskosten für den Versorgungsanschluss - beim Anlagevermögen unter „Investitionszuschüsse - abgezogen und durch entsprechende Auflösung bzw. Minderung der Abschreibungen weiterentwickelt. Von 2009 an werden diese empfangenen Beträge - unter Anpassung des Vorjahresausweises - als Passivposten behandelt und über 33 Jahre, d. h. jährlich mit 3 %, seit 2010 nunmehr über 20 Jahre mit 5 %, im Zugangsjahr zeitanteilig, ergebniswirksam, wie die Zuschüsse überhaupt zugunsten der Umsatzerlöse, aufgelöst.

### Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen beinhalten den zu erwartenden Steueraufwand des Geschäftsjahres, die **sonstigen Rückstellungen** enthalten externe und interne Kosten für Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und für Steuerberatung, für den Austausch von Wasserzählern sowie für die Verpflichtung zur Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

### Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind im Verbindlichkeitsspiegel im Einzelnen dargestellt. Unter **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** wird ein von der Landesbank Baden-Württemberg (LBBW) seit 1. Dezember 2005 gewährtes Darlehen von ursprünglich TEUR 400 ausgewiesen. Die jährliche Tilgung beträgt TEUR 20. Als Sicherheit besteht eine von der Gesellschafterin, der Gemeinde Unterkirnach, übernommene Ausfallbürgschaft. Unter den Verbindlichkeiten aus **Lieferungen und Leistungen** sind TEUR 1 (Vj. TEUR 13) gegenüber verbundenem Unternehmen enthalten. Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** weisen zwei von der Gemeinde Unterkirnach gewährte Darlehen von TEUR 54 (Vj. TEUR 72) aus. Daneben sind TEUR 0 (Vj. TEUR 22) laufende Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Unterkirnach enthalten.

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

| Restlaufzeit der Verbindlichkeiten in TEUR  | Gesamt    | Restlaufzeiten in Jahren |          |         |
|---|-----------|--------------------------|----------|---------|
|   |           | < 1                      | 1 - 5    | > 5     |
| gegenüber Kreditinstituten<br>(Vorjahr)     | 80<br>100 | 20<br>20                 | 60<br>80 | 0<br>0  |
| aus Lieferungen und Leistungen<br>(Vorjahr) | 77<br>152 | 77<br>152                | 0<br>0   | 0<br>0  |
| gegenüber Gesellschaftern<br>(Vorjahr)      | 76<br>94  | 40<br>40                 | 36<br>54 | 0<br>18 |
| Sonstige Verbindlichkeiten<br>(Vorjahr)     | 0<br>0    | 0<br>0                   | 0<br>0   | 0<br>0  |
| - davon aus Steuern<br>(Vorjahr)            | 0<br>0    |                          |          |         |

### Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** betreffen mit TEUR 257 (Vj. TEUR 259) die Wasserversorgung und mit TEUR 0 (Vj. TEUR 10) das Hallenbad.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen sind insbesondere Erstattungen von Nebenkosten erfasst, in Höhe von TEUR 1 (Vj TEUR 1) sind periodenfremde Beträge enthalten.

Die **Erträge aus Gewinnabführung** beruhen auf dem Organschaftsverhältnis zur EGU.

Von den **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** entfallen auf die Gesellschafter TEUR 1 (Vj TEUR 1).

In den **sonstigen Steuern** sind wie im Vorjahr die Grundsteuer und die KFZ-Steuer erfasst.

### Sonstige Angaben

Der zwischen der vormaligen Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG als Organträger und herrschendem Unternehmen und der EGU als Organgesellschaft bestehende Vertrag vom 15. Oktober 2002 und das daraus resultierende Organschaftsverhältnis mit Gewinnabführung und Verlustübernahme besteht weiter.

### Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die technische Betriebsführung und die kaufmännische Verwaltung werden von der Gemeinde Unterkirnach unter Abgeltung entsprechender Kostenumlagen wahrgenommen. Das Abrechnungswesen des Wasserverbrauchs wird von der EGT Energie GmbH gegen entsprechendes Entgelt betreut.

### Geschäftsführung

Geschäftsführer ist seit Umwandlung und Formwechsel vom 01.08.2018 mit Ergänzung vom 29.11.2018 und Eintragung vom 18.12.2018, Herr Bürgermeister Andreas Braun, Unterkirnach. Davor oblag die

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

Geschäftsführung der Gesellschaft der Komplementärin, der Gemeindewerke Unterkirnach Verwaltungs GmbH, Unterkirnach, vertreten durch deren Geschäftsführer, Herr Andreas Braun, als Bürgermeister der Gemeinde Unterkirnach.

### **Gesamtbezüge der Geschäftsführung**

Eine Vergütung und auch ein Aufwendungsersatz sind nicht zu leisten.

### **Prüfungsgebühren**

Das für das Geschäftsjahr berechnete Honorar des Abschlussprüfers für seine Abschlussprüfungsleistungen beträgt TEUR 5.

### **Ereignisse nach dem Abschlussstichtag (Nachtragsbericht)**

Nach aktuellem Kenntnisstand und auf Grund der vorhandenen Kundenstruktur rechnet die Gesellschaft im Bereich der Sparte Wasserversorgung mit nur geringen Änderungen im Geschäft. In der Sparte Hallenbad wird sich der Verlust durch die Badschließung durch den Pächter Ende des Jahres 2022 leicht erhöhen. Eine Nachnutzung wird ab dem Jahr 2023 geplant.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten und weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind bzw. zu berücksichtigen gewesen wären, liegen nicht vor.

Unterkirnach, den 24. April 2023

Andreas Braun  
Geschäftsführer

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

### Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2021

|  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                  |               | 31.12.2021<br>EUR   |
|--|--------------------------------------|------------------|---------------|---------------------|
|  | 01.01.2021<br>EUR                    | Zugänge<br>EUR   | Abgang<br>EUR |                     |
| <b>I. Sachanlagen</b>                                    |                                      |                  |               |                     |
| 1. Grundstücke und Bauten                                |                                      |                  |               |                     |
| a) Wasserversorgung                                      | 151.609,00                           | 0,00             | 0,00          | 151.609,00          |
| b) Hallenbad   | 1.626.978,56                         | 0,00             | 0,00          | 1.626.978,56        |
|  | <u>1.778.587,56</u>                  | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>   | <u>1.778.587,56</u> |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                      |                                      |                  |               |                     |
| Gewinnungsanlagen Wasserversorgung                       | 931.693,00                           |                  |               | 931.693,00          |
| Verteilungsanlagen Wasserversorgung                      |                                      |                  |               |                     |
| a) Speicheranlagen                                       | 882.747,17                           | 211,40           | 0,00          | 882.958,57          |
| b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse                       | 1.228.321,41                         | 32.225,61        | 0,00          | 1.260.547,02        |
| c) Messeinrichtungen                                     | 103.528,32                           | 1.339,50         | 0,00          | 104.867,82          |
|  | <u>2.214.596,90</u>                  | <u>33.776,51</u> | <u>0,00</u>   | <u>2.248.373,41</u> |
| Hallenbad  | 657.465,94                           | 2.225,78         | 0,00          | 659.691,72          |
|  | <u>3.803.755,84</u>                  | <u>36.002,29</u> | <u>0,00</u>   | <u>3.839.758,13</u> |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung |                                      |                  |               |                     |
| Wasserversorgung   | 85.741,84                            | 0,00             | 0,00          | 85.741,84           |
| Hallenbad  | 94.117,79                            | 0,00             | 0,00          | 94.117,79           |
|  | <u>179.859,63</u>                    | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>   | <u>179.859,63</u>   |
|  | <u>5.762.203,03</u>                  | <u>36.002,29</u> | <u>0,00</u>   | <u>5.798.205,32</u> |
| <b>II. Finanzanlagen</b>                                 |                                      |                  |               |                     |
| Beteiligungen  | 30.050,00                            | 0,00             | 0,00          | 30.050,00           |
|  | <u>5.792.253,03</u>                  | <u>36.002,29</u> | <u>0,00</u>   | <u>5.828.255,32</u> |

Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach  
Anhang für das Geschäftsjahr 2021

| 01.01.2021<br>EUR | Kumulierte Abschreibungen |                | 31.12.2021<br>EUR | Buchwerte         |                   |
|-------------------|---------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                   | Zugänge<br>EUR            | Abgänge<br>EUR |                   | 31.12.2021<br>EUR | 31.12.2020<br>EUR |
| 145.316,74        | 245,34                    | 0,00           | 145.562,08        | 6.046,92          | 6.292,26          |
| 1.031.067,99      | 41.113,30                 | 0,00           | 1.072.181,29      | 554.797,27        | 595.910,57        |
| 1.176.384,73      | 41.358,64                 | 0,00           | 1.217.743,37      | 560.844,19        | 602.202,83        |
| 814.728,33        | 11.307,37                 |                | 826.035,70        | 105.657,30        | 116.964,67        |
| 686.007,28        | 14.393,69                 | 0,00           | 700.400,97        | 182.557,60        | 196.739,89        |
| 847.443,49        | 27.554,65                 | 0,00           | 874.998,14        | 385.548,88        | 380.877,92        |
| 60.832,33         | 3.454,16                  | 0,00           | 64.286,49         | 40.581,33         | 42.695,99         |
| 1.594.283,10      | 45.402,50                 | 0,00           | 1.639.685,60      | 608.687,81        | 620.313,80        |
| 615.846,54        | 12.053,09                 | 0,00           | 627.899,63        | 31.792,09         | 41.619,40         |
| 3.050.196,11      | 68.762,96                 | 0,00           | 3.093.620,93      | 746.137,20        | 778.897,87        |
| 74.155,47         | 4.397,03                  | 0,00           | 78.552,50         | 7.189,34          | 11.586,37         |
| 83.903,24         | 1.858,41                  | 0,00           | 85.761,65         | 8.356,14          | 10.214,55         |
| 158.058,71        | 6.255,44                  | 0,00           | 164.314,15        | 15.545,48         | 21.800,92         |
| 4.384.639,55      | 116.377,04                | 0,00           | 4.475.678,45      | 1.322.526,87      | 1.402.901,62      |
| 0,00              | 0,00                      | 0,00           | 0,00              | 30.050,00         | 30.050,00         |
| 4.384.639,55      | 116.377,04                | 0,00           | 4.475.678,45      | 1.352.576,87      | 1.432.951,62      |

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

### 1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

#### Geschäftsmodell

Die Gesellschaft hat am 31.12.2021 das vierte Geschäftsjahr in der neuen Rechtsform abgeschlossen. Sie wurde aus der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG gemäß § 190 Umwandlungsgesetz ff. formwechselnd umgewandelt. Zum 01.01.2002 wurde von der Gemeinde Unterkirnach, aus deren Eigenbetrieb die Gesamtheit der Vermögensteile, die die Teilbetriebe „Wasserversorgung“ und „Hallenbad“ umfassen, im Wege der Ausgliederung nach § 123 Abs. 3 UmwG übernommen.

Im Bereich der Wasserversorgung hat die Verbesserung der Trinkwasserqualität und der Betriebssicherheit oberste Priorität. Die neue Wasseraufbereitungsanlage ging Ende Februar 2007 in Betrieb. Im Bereich des Hallenbades sollen die nach dem Umbau erzielten Besucherzahlen gehalten und durch den fertig gestellten Neubau des Kinderbeckens noch erhöht werden. Alleingesellschafter der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH (vormals: Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG) ist die Gemeinde Unterkirnach. Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die kaufmännische und auch die technische Verwaltung werden von der Gemeinde Unterkirnach entsprechend den abgeschlossenen Verträgen durchgeführt. Zwischen der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH (vormals: GmbH & Co. KG) als Organträger und der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH (EGU) als Organgesellschaft, besteht ein Gewinnabführungs- und Verlustübernahmevertrag.

Die Planung und Steuerung des Unternehmens orientiert sich an verschiedenen finanziellen und wirtschaftlichen Kennzahlen. Der wirtschaftliche Erfolg wird an der Ertragskraft, d. h. dem Ergebnis vor Steuern sowie den Zahlen zu Nutzern und Verbrauchern gemessen.

#### Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt für das Jahr 2021 war um 2,6 % höher als in 2020 (2020 gegenüber 2019: -3,7%). Der Wasserbrauch hat sich auf 127 Liter pro Kopf verringert (Vorjahr: 129 Liter).

### 2. Geschäftsentwicklung

#### Geschäftsverlauf und Ertragslage

Die Umsätze und sonstigen betrieblicher Erträge belaufen sich für das Jahr 2021 auf 265.364,48 € (im Vorjahr 271.771,33 €), wovon auf den Teilbereich Wasserversorgung 261.420,29 € (im Vorjahr 261.408,86 €) und auf den Teilbereich Hallenbad 3.944,19 € (im Vorjahr 10.362,47 €) entfallen. Das Ergebnis nach Steuern beträgt -6.764,10 € (i. Vorjahr -54.028,34 €). Der Jahresfehlbetrag beläuft sich auf 10.732,51 € (im Vorjahr 58.108,75 €). Der Teilbereich Wasserversorgung, der zudem mit einer Konzessionsabgabe von 21.950,00 € (im Vorjahr 22.162,00 €) belastet ist, erzielt einen Gewinn in Höhe von 37.681,17 € (im Vorjahr 37.894,82 €), der Bereich Hallenbad einen Verlust von 48.413,67 € (im Vorjahr 96.003,57 €). Die Wasserabgabe betrug 114.138 m<sup>3</sup> (im Vorjahr 119.456 m<sup>3</sup>).

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

### Vermögenslage, Angaben zur Bilanz, Investitionen und Finanzen

Investiert wurden im Jahr 2021 € 36.002,29 (im Vorjahr 55.857,98 €), die Zugänge ergeben sich aus dem Anlageverzeichnis. Im Bereich der Wasserversorgung ist für das Jahr 2022 und 2023 weiterhin die Errichtung von neuen Hausanschlüssen und die Beschaffung von Wasserzählern vorgesehen bzw. durchgeführt und auch die Modernisierung vom Hochbehälter. Im Bereich des Hallenbades sind in den Jahren 2022 und 2023 keine größeren Investitionen durchgeführt worden bzw. geplant.

### Vergleich des Jahresergebnisses 2021 mit dem Wirtschaftsplan 2021

Der Jahresgewinn 2021 lag ca. 34.000 € unter dem Ergebnis des Wirtschaftsplanes 2021. Dies lag daran, dass sich der Betriebszweig Wasser wegen niedrigeren Zinsen sowie höheren Umsatzerlösen um ca 27.000 € verbesserte. Der Bereich Hallenbad verschlechtert sich um ca. 61.000 €. Die Gründe hierfür sind hauptsächlich die geringere Pachteinahmen, durch die Reduzierung der Pacht auf 1 €.

### 3 Chancen- und Risikobericht

Chancen sieht die Gesellschaft in der weiterhin erfolgreichen Belieferung von Kunden in Unterkirnach. Für den Wasserpreis werden keine Veränderungen erwartet. Besondere Investitionen sind nicht geplant.

Operative Risiken können sich aus der Unterhaltung des Leitungsnetzes und der Anlagen im Bad und deren Instandhaltung sowie die zukünftige Nutzung des Bades ergeben. Finanzwirtschaftliche Risiken können sich aus Finanzierungskosten und Ausfallrisiken sowie der weiterhin durch den Gesellschafter notwendigen Unterstützung und der Entwicklung der Organgesellschaft und deren Gewinnabführung ergeben.

Durch die zukünftige Verringerung der Gewinnabführung der EGU verschlechtert sich die Situation weiter. Der Fortbestand des verlustbringenden Unternehmens kann nur durch einschneidende Maßnahmen gewährleistet werden.

### 4. Prognose 2022 bis 2024

Das Hallenbad wurde ab dem 15.01.2021 an die aqualino Betriebs-gGmbH verpachtet. Das Pachtentgelt wurde ursprünglich mit 55.000 € festgesetzt, im Jahr 2022 wurde die Pacht rückwirkend auf 1 € herabgesetzt. Der Betrieb vom Hallenbad wurde durch die aqualino Betriebs-gGmbH im Jahr 2022 eingestellt, über die Nachnutzung vom Hallenbad entscheidet die Gemeinde Unterkirnach im Jahr 2023.

Im Bereich der Wasserversorgung werden die Wasserentgelte jeweils jährlich entsprechend den geschätzten anfallenden Kosten auf Kostendeckungsbasis neu kalkuliert. Die Betriebsführung wurde ab dem Jahr 2022 an die aquavilla GmbH mit Sitz in St. Georgen übertragen.

Unterkirnach, 24. April 2023

Andreas Braun  
Geschäftsführer



# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Rechtliche Verhältnisse

### Gesellschaftsrechtliche Grundlagen

|                          |  |
|--------------------------|--|
| Firma                    | Gemeindewerke Unterkirnach GmbH  |
| Sitz                     | Unterkirnach   |
| Gesellschaftsvertrag     | Fassung nach Formwechsel, vom 01.08.2018 mit Ergänzung vom 29.11.2018                      |
| Unternehmensgegenstand   | Versorgung der Bevölkerung und Industrie mit Energie und Wasser und der Betrieb von Bädern |
| Geschäftsjahr            | Entspricht dem Kalenderjahr  |
| Stammkapital             | EUR 100.000,00   |
| Beteiligungsverhältnisse | Gemeinde Unterkirnach mit 100 %  |
| Geschäftsführer          | Herr Bürgermeister Andreas Braun, Unterkirnach   |
| Handelsregister          | Amtsgericht Freiburg i. Br. Unter HRB 719102   |

### Wichtige Verträge

Auf den 1. Januar 2002 hat die Gesellschaft gemäß Ausgliederungs- und Übernahmevertrag und Zustimmungserklärungen der Gesellschafter vom 6. August 2002 von der Gemeinde Unterkirnach das Vermögen ihres Eigenbetriebs, das neben der Stromversorgung die Teilbetriebe Wasserversorgung und Hallenbad umfasst, aufgrund der Schlussbilanz zum 31. Dezember 2001 nach den Bestimmungen des Umwandlungsgesetzes übernommen.

Die Gesellschaft hat kein eigenes Personal. Die technische Betriebsführung und kaufmännische Verwaltung erfolgt gegen Vergütung durch die Gemeinde. Ebenso ist eine Konzessionsabgabe vertraglich mit der Gemeinde geregelt. Die Wasserverbrauchsabrechnung ist an die EGT Energie GmbH, Triberg fremd vergeben. Ab dem Geschäftsjahr 2022 wird die technische Betriebsführung an die aquavilla GmbH, St. Georgen, vergeben.

# Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, Unterkirnach

## Rechtliche Verhältnisse

### **Organschafts- und Gewinnabführungsvertrag**

Zwischen der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH als Organträger und herrschendem Unternehmen, und der Energie-Gesellschaft Unterkirnach GmbH, Unterkirnach, als Organgesellschaft besteht seit dem 01.01.2002 ein Organschaftsverhältnis mit Gewinnabführungs- bzw. Verlustübernahmeregelung gemäß Vertrag vom 15.10.2002. Den außenstehenden Anteilseignern der Organgesellschaft garantiert der Organträger als angemessenen Ausgleich für die Dauer des Vertrags einen Gewinnanteil (Bardividende) von mindestens EUR 2,00 je EUR 50,00 eines Geschäftsanteils und des entsprechend übersteigenden Betrags bei höherem Bilanzgewinn, der sich ohne körperschaftsteuerliche und gewerbesteuerliche Organschaft zwischen den Beteiligten ergibt; der Ausgleich ist mit Feststellung des Jahresabschlusses der Organgesellschaft für das abgelaufene Geschäftsjahr fällig. Der Vertrag hat eine Laufzeit von 5 Jahren, zunächst bis zum 31.12.2006. Er verlängert sich jeweils um weitere zwei Jahre, wenn er nicht 6 Monate vor seinem Ablauf gekündigt wird.

### Steuerliche **Verhältnisse**

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Villingen-Schwenningen unter der Steuernummer 22108/82447.

Die letzte Außenprüfung hat in der GmbH & Co. KG nach Anordnung vom 30.04.2015 und Bericht vom 18.11.2016 für die Jahre 2011 - 2013 im Geschäftsjahr 2015 und 2016 stattgefunden.

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vortragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

---

Bericht über die  
Prüfung des Jahresabschlusses  
und des Lageberichts  
für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021  
der  
Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH  
Unterkirnach

---



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## INHALTSVERZEICHNIS

|   |    |
|---|----|
| 1. Prüfungsauftrag  | 1  |
| 2. Grundsätzliche Feststellungen                                      | 3  |
| 2.1 Lage des Unternehmens   | 3  |
| 2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter    | 3  |
| 2.1.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten                                     | 4  |
| 3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung                             | 5  |
| 3.1 Gegenstand der Prüfung  | 5  |
| 3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung                           | 5  |
| 4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung               | 8  |
| 4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung                             | 8  |
| 4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen                     | 8  |
| 4.1.2 Jahresabschluss   | 8  |
| 4.1.3 Lagebericht   | 9  |
| 4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses                               | 9  |
| 4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses          | 9  |
| 4.2.2 Bewertungsgrundlagen  | 9  |
| 5. Feststellungen zur Entflechtung der Rechnungslegung nach § 6b EnWG | 10 |
| 6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung           | 11 |



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## ANLAGENVERZEICHNIS

|  |          |
|--|----------|
| Bilanz zum 31. Dezember 2021   | Anlage 1 |
| Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 | Anlage 2 |
| Anhang für das Geschäftsjahr 2021  | Anlage 3 |
| Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021   | Anlage 4 |
| Tätigkeitsabschluss "Elektrizitätsverteilung" zum 31. Dezember 2021              | Anlage 5 |
| Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse                         | Anlage 6 |
| Allgemeine Auftragsbedingungen   | Anlage 7 |



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

### ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

|       |   |
|-------|---|
| DRS   | Deutsche Rechnungslegungsstandards                              |
| D&O   | D&O-Versicherung (Versicherung für Directors and Officers)      |
| EDV   | Elektronische Datenverarbeitung                                 |
| EnWG  | Energiewirtschaftsgesetz  |
| EStG  | Einkommensteuergesetz   |
| GmbH  | Gesellschaft mit beschränkter Haftung                           |
| GmbHG | Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung   |
| HGB   | Handelsgesetzbuch   |
| HR B  | Handelsregister Abteilung B                                     |
| IDW   | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf |





WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## 1. Prüfungsauftrag

Unser nachstehend erstatteter Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH zum 31. Dezember 2021 ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

In der Gesellschafterversammlung vom 2. Dezember 2021 der

**Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach**

(im Folgenden auch "Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH" oder "Gesellschaft" genannt)

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Geschäftsführung der Gesellschaft, den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 in entsprechender Anwendung der §§ 317 HGB ff. zu prüfen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 1 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen und daher nicht prüfungspflichtig gemäß §§ 316 ff. HGB.

Nach § 12 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages, ist der Jahresabschluss und der Lagebericht jedoch in entsprechender Anwendung der handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und zu prüfen lassen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH handelt es sich um ein vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen i. S. d. § 3 Nr. 38 EnWG. Eine Pflicht zur Prüfung des Jahresabschlusses ergibt sich somit auch aus § 6b Abs. 1 EnWG, wonach diese Energieversorgungsunternehmen - ungeachtet ihrer Eigentumsverhältnisse und ihrer Rechtsform - einen Jahresabschluss nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuchs aufzustellen, prüfen zu lassen und offen zu legen haben. Die Prüfung umfasst gemäß § 6b Abs. 5 EnWG auch die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG. Wir verweisen auf die Berichterstattung in Abschnitt 5.

Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319a, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 28 ff. BS WP/vBP entgegen.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Wir weisen darauf hin, dass Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten können.

Über das Ergebnis unserer Prüfungshandlungen erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2021, bestehend aus Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und Anhang (Anlage 3), sowie den geprüften Lagebericht 2021 (Anlage 4) beigefügt. Ebenfalls beigefügt sind die nach § 6b Abs. 3 EnWG aufgestellten und von uns nach § 6b Abs. 5 EnWG geprüften Tätigkeitsabschlüsse (Anlage 5).



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in der Anlage 6 dargestellt.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard PS 450 n.F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW), Düsseldorf erstellt.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage 7 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zugrunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach Nr. 9 Abs. 2 der Allgemeinen Auftragsbedingungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## **2. Grundsätzliche Feststellungen**

### **2.1 Lage des Unternehmens**

#### **2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter**

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage des Unternehmens im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben. Hierzu gehören vertiefende Erläuterungen und die Angabe von Ursachen zu den einzelnen Entwicklungen sowie eine kritische Würdigung der zugrunde gelegten Annahmen, nicht aber eigene Prognoserechnungen. Unsere Berichtspflicht besteht, soweit uns die geprüften Unterlagen eine Beurteilung erlauben.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung ist die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zutreffend.

#### **Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft**

Hervorzuheben sind insbesondere folgende Aspekte:

- Der Umsatz ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 146 von T€ 1.182 auf T€ 1.328 gestiegen. Der Materialaufwand hat sich analog dem Umsatz gegenüber dem Vorjahr um T€ 162 bzw. 18,2 % erhöht.
- Das Ergebnis vor Steuern liegt bei T€ 38 (Vorjahr: T€ 71). Im Rahmen des mit der Gemeindewerken Unterkirnach GmbH bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird das - nach Ausgleich für den außersitzenden Gesellschafter EGT Energie GmbH verbleibende - Jahresergebnis in Höhe von T€ 22 (Vorjahr: T€ 41) in voller Höhe abgeführt.
- Zum 31. Dezember 2021 beträgt die Bilanzsumme der Gesellschaft T€ 1.991 und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um T€ 73 erhöht. Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag unverändert ein Eigenkapital in Höhe von T€ 836 aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 42,0 % (Vorjahr: 43,6 %).
- Die Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2021 planmäßig entwickelt und Ihre Ergebnisziele erreicht.

#### **Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft**

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Wir halten diese Darstellung für plausibel. In diesem Zusammenhang ist insbesondere auf folgende Kernaussagen hinzuweisen:

- Chancen sieht die Gesellschaft in der weiterhin erfolgreichen Belieferung von privaten Haushaltskunden sowie mittelständischen Industrie- und Gewerbeunternehmen im eigenen Netzgebiet.
- Als externes Risiko wird insbesondere der zunehmende Wettbewerb verbunden mit einem starken Druck auf die Vertriebsmargen gesehen. Dem Wettbewerbsdruck wird mit geeigneten Kundenbindungsmaßnahmen begegnet.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

- Operative Risiken werden unter anderem im Einsatz komplexer Informationstechnologien gesehen. Die Verarbeitung von Massendaten als auch die Marktkommunikation machen diese jedoch unabdingbar. Die Optimierung und Aufrechterhaltung der IT-Systeme wird durch umfangreiche organisatorische und technische Maßnahmen gewährleistet.
- Finanzwirtschaftliche Risiken können sich u.a. in Form von Zins- und Adressausfallrisiken ergeben, denen die Gesellschaft mit einem effektiven Zins- und Forderungsmanagement entgegensteuert.
- Die Risiken im Zusammenhang mit Forderungsausfällen werden durch die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Liquidität von Gewerbetreibenden weiter verschärft. Zusätzlich wirken sich seit dem Herbst 2021 drastische Preissteigerungen an den Großhandelsmärkten für Strom und Gas auf die absolute Höhe der Forderungen und damit auch auf die Höhe von potentiellen Forderungsausfällen aus. Bedingt sind die Preissteigerungen im Energiebereich insbesondere durch den mittlerweile in einem Krieg geendeten Ukraine-Konflikt. Da die Gesellschaft überwiegend Privatkunden beliefert, kann zum heutigen Zeitpunkt davon ausgegangen werden, dass sich die Auswirkungen der Corona-Pandemie für die Gesellschaft in einem überschaubaren Rahmen bewegen werden.

Die Darstellung und Beurteilung der Lage des Unternehmens und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die Geschäftsführung im Jahresabschluss und im Lagebericht halten wir für zutreffend.

### **2.1.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten**

Gem. § 12 des Gesellschaftsvertrages hat die Geschäftsführung innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Geschäftsjahres den Jahresabschluss und den Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr aufzustellen. Dies wurde für den Jahresabschluss 2021 nicht eingehalten. Wir haben die Geschäftsführung auf die Fristen hingewiesen.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

### **3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**

#### **3.1 Gegenstand der Prüfung**

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB die Buchführung und den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Die Prüfung umfasste auch die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG. Wir haben hierzu den vom IDW veröffentlichten Prüfungsstandard „Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz“ (IDW PS 610 n.F.) beachtet.

#### **3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung**

Art und Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, das durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards sowie ggf. erweiternde Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht auf der Basis von Auswahlverfahren beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Prüfungsurteile bildet.

Unsere Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens erarbeiteten wir zunächst eine Prüfungsstrategie. Diese beruhte auf einer Einschätzung des Unternehmensumfeldes und auf Auskünften der Geschäftsleitung über die wesentlichen Unternehmensziele und Geschäftsrisiken.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Unsere Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Wir haben unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen an den Ergebnissen unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems ausgerichtet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sind wir wie folgt vorgegangen: Ausgehend von den externen Faktoren, den Unternehmenszielen, der Geschäftsstrategie und den Steuerungs- und Überwachungsprozessen auf der Unternehmensebene haben wir anschließend die Geschäftsprozesse analysiert. In diesem zweiten Schritt der Prozessanalyse haben wir beurteilt, inwieweit die wesentlichen Geschäftsrisiken, die einen Einfluss auf unser Prüfungsrisiko haben, durch die Gestaltung der Betriebsabläufe und der Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen reduziert worden sind.

Die Erkenntnisse der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Soweit nach unserer Einschätzung wirksame funktionsfähige Kontrollen implementiert waren und damit ausreichende personelle, computergestützte oder mechanische Kontrollen die Richtigkeit der Jahresabschlussaussage sicherstellten, konnten wir unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen im Hinblick auf Einzelfälle insbesondere im Bereich der Routinetransaktionen weitgehend einschränken. Soweit uns eine Ausdehnung der Prüfungshandlungen erforderlich erschien, haben wir neben analytischen Prüfungshandlungen in Form von Plausibilitätsbeurteilungen einzelne Geschäftsvorfälle anhand von Belegen nachvollzogen und auf deren sachgerechte Verbuchung hin überprüft.

Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten unserer Prüfung:

- Bewertung Anlagevermögen
- periodengerechte Realisierung der Umsatzerlöse

Gegenstand unserer Prüfung waren auch die Angaben im Lagebericht, insbesondere die prognostischen Angaben.

Bestätigungen Dritter wurden wie folgt und nach folgenden Kriterien eingeholt:

Von der zutreffenden Bilanzierung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir uns durch Einholung von Saldenbestätigungen in Stichproben überzeugt.

Bankbestätigungen wurden von Kreditinstituten eingeholt.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Um die Ordnungsmäßigkeit der Eröffnungsbilanzwerte zu gewährleisten, haben wir im Rahmen unserer Erstprüfung folgende ergänzende Prüfungshandlungen vorgenommen:

Wir haben die Prüfung im Monat Dezember 2022 in den unseren Geschäftsräumen in Stuttgart durchgeführt. Die Schlussbearbeitung des Auftrags erfolgte ebenfalls in unseren Geschäftsräumen.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Die Geschäftsführung hat uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts in der von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 14. Dezember 2022 schriftlich bestätigt.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

#### **4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung**

##### **4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

###### **4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

Im Rahmen unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entsprechen.

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gesellschaft sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange der Gesellschaft ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist numerisch geordnet, sodass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden nach dem Ergebnis unserer Prüfung in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in der Buchführung, im nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und im Lagebericht abgebildet.

Die Buchführung wird IT-gestützt unter Verwendung von SAP ECC durchgeführt.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Sicherheit der für die Zwecke der IT-gestützten Rechnungslegung verarbeiteten Daten ist gewährleistet.

###### **4.1.2 Jahresabschluss**

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurden in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso in allen wesentlichen Belangen beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.





WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

Die Angaben im Anhang über bestimmte Geschäfte gemäß § 6b Abs. 2 EnWG sind richtig. Die Prüfung hat ergeben, dass die erforderlichen organisatorischen und abrechnungstechnischen Voraussetzungen geschaffen wurden, um eine zutreffende Darstellung der angabepflichtigen Geschäfte zu gewährleisten.

#### **4.1.3 Lagebericht**

Im Rahmen unserer Prüfung zur Gesetzeskonformität des Lageberichts haben wir gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB festgestellt, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

#### **4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

##### **4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

##### **4.2.2 Bewertungsgrundlagen**

Die im Jahresabschluss der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH zugrunde gelegten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ("going concern", § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB). Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Bei den empfangenen Zuschüssen handelt es sich um von den Kunden für Hausanschlüsse Strom gezahlte Baukostenzuschüsse, die bei Beantragung vor dem 1. Januar 2003 als "Ertragszuschüsse" passiviert sind und jährlich mit 5 % zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst werden.

Die im Geschäftsjahr 2003 erhaltenen Baukostenzuschüsse werden ab 2008 - unter Anpassung der Vorjahre - nicht mehr als gesonderte Positionen "Investitionszuschüsse" beim Anlagevermögen unmittelbar abgesetzt, sondern wie bisher die Zugänge seit 2004 nunmehr einheitlich unter dem Passivposten "Kapitalzuschüsse" ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagegegenstände, zu deren Kostenersatz sie bestimmt sind, im Zugangsjahr anteilig, mit einem pauschalen Jahressatz von 4,5 % ebenfalls zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Beurteilung der wirtschaftlichen Zweckmäßigkeit der Bilanzierungs- und Bewertungsentscheidungen der gesetzlichen Vertreter obliegt nicht uns als Abschlussprüfer. Sie sind als geschäftspolitische Entscheidungen von den Adressaten des Berichts zu beurteilen.

Im Übrigen verweisen wir hierzu auf die Ausführungen im Anhang (Anlage 3).



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## 5. Feststellungen zur Entflechtung der Rechnungslegung nach § 6b EnWG

Unsere Prüfung des Jahresabschlusses umfasste gemäß § 6b Abs. 5 EnWG auch die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG. Dabei ist neben dem Vorhandensein getrennter Konten auch zu prüfen, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet worden ist. Dies schließt die Beurteilung der Frage ein, ob die Abgrenzungen der Tätigkeiten sachgerecht vorgenommen und die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten zutreffend abgebildet wurden. Die Prüfung erstreckt sich ferner darauf, ob, soweit von einer direkten Zuordnung von Konten abgesehen wurde, dieser Verzicht zulässig war und eine Schlüsselung von Konten sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen wurde. Ferner ist zu prüfen, ob die Angaben nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG in allen wesentlichen Belangen angemessen dargestellt sind. Die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse erstreckt sich im Wesentlichen auf die ordnungsgemäße Ableitung aus den getrennten Konten. Sofern eine Schlüsselung von Konten vorgenommen wird, ist auch die entsprechende Verfahrensdokumentation zu prüfen.

Nach den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen hat die Gesellschaft gemäß § 6b Abs. 3 EnWG jeweils getrennte Konten für jeden ihrer folgenden Tätigkeitsbereiche:

- Elektrizitätsverteilung,
- andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors und
- andere Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors

eingerrichtet und so geführt, wie dies erforderlich wäre, wenn diese Tätigkeiten von rechtlich selbständigen Unternehmen ausgeführt worden wären. Die Gesellschaft hat ferner für die Tätigkeitsbereiche:

- Elektrizitätsverteilung

eine Bilanz, eine Gewinn- und Verlustrechnung, einen Anlagespiegel sowie Erläuterungen im Sinne des § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG erstellt.

Unsere Prüfung hat ergeben, dass die Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG erfüllt hat und dass die Angaben nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG in allen wesentlichen Belangen angemessen dargestellt sind.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## 6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 14. Dezember 2022 dem als Anlagen 1 bis 3 beigefügten Jahresabschluss der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH, Unterkirnach, zum 31. Dezember 2021 und dem als Anlage 4 beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

### **"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH

#### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### **VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DER EINHALTUNG DER RECHNUNGSLEGUNGSPFLICHTEN NACH § 6B ABS. 3 ENWG**

#### *Prüfungsurteile*

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten Elektrizitätsverteilung nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

#### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F.) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG.*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können."

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Stuttgart, 14. Dezember 2022

BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Jürgen Beck  
Wirtschaftsprüfer



Philipp Schütte  
Wirtschaftsprüfer



---

Anlagen

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

**Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH; Bilanz zum 31. Dezember 2021**

**Aktivseite**

|  |                  | 31.12.2021          | 31.12.2020          |
|--|------------------|---------------------|---------------------|
|  | €                | €                   | €                   |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                  |                     |                     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                  | 1,00                | 1,00                |
| II. Sachanlagen  |                  |                     |                     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken | 45.808,95        |                     | 45.808,95           |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen  | 1.453.556,63     |                     | 1.490.144,99        |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | <u>1.443,43</u>  |                     | <u>1.924,80</u>     |
|  |                  | 1.500.809,01        | <u>1.537.878,74</u> |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                  |                     |                     |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                  |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 300.398,19       |                     | 194.585,70          |
| 2. Forderungen gegenüber der Gemeinde Unterkirnach   | 35.492,53        |                     | 37.235,06           |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>36.228,12</u> |                     | <u>54.919,89</u>    |
|  |                  | 372.118,84          | <u>286.740,65</u>   |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  |                  | 117.807,84          | 93.015,14           |
|  |                  | <u>1.990.736,69</u> | <u>1.917.635,53</u> |

Anlage 1

Passivseite

|  | 31.12.2021        |                     | 31.12.2020        |                     |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | €                 | €                   | €                 |                     |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                   |                   |                     |                   |                     |
| I. Stammkapital  | 60.000,00         |                     | 60.000,00         |                     |
| II. Kapitalrücklage                                      | 776.475,10        |                     | 776.475,10        |                     |
| III. Jahresüberschuss                                    | <u>0,00</u>       |                     | <u>0,00</u>       |                     |
|  |                   | 836.475,10          |                   | 836.475,10          |
| <b>B. Empfangene Baukostenzuschüsse</b>                  |                   |                     |                   |                     |
| 1. Kapitalzuschüsse                                      | 0,00              |                     | 967,20            |                     |
| 2. Ertragszuschüsse                                      | <u>109.013,69</u> |                     | <u>104.864,53</u> |                     |
|  |                   | 109.013,69          |                   | 105.831,73          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                 |                   |                     |                   |                     |
| 2. Sonstige Rückstellungen                               | <u>32.000,00</u>  |                     | <u>10.000,00</u>  |                     |
|  |                   | 32.000,00           |                   | 10.000,00           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                              |                   |                     |                   |                     |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten          | 46.250,00         |                     | 55.500,00         |                     |
| 2. erhaltene Anzahlungen                                 | 17.735,88         |                     | 16.904,66         |                     |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen      | 451.777,56        |                     | 375.374,44        |                     |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern           | 150.589,28        |                     | 156.769,47        |                     |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Unterkirnach | 322.000,00        |                     | 350.000,00        |                     |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten                            | <u>24.895,18</u>  |                     | <u>10.780,13</u>  |                     |
|  |                   | 1.013.247,90        |                   | 965.328,70          |
|  |                   | <u>1.990.736,69</u> |                   | <u>1.917.635,53</u> |

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

Anlage 2

**Gewinn- und Verlustrechnung Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH**

für das Geschäftsjahr 2021 (01.01. - 31.12.)

|  |                   | 2021              |                    | 2020               |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|  | €                 | €                 | €                  | €                  |
| 1. Umsatzerlöse  | 1.410.821,95      |                   |                    | 1.259.789,91       |
| abzgl. Stromsteuer   | <u>-82.963,97</u> |                   |                    | <u>-78.215,04</u>  |
|  |                   | 1.327.857,98      |                    | 1.181.574,87       |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   |                   | <u>25.700,07</u>  |                    | <u>33.632,84</u>   |
|  |                   |                   | 1.353.558,05       | 1.215.207,71       |
| 3. Materialaufwand   |                   |                   |                    |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 1.016.854,31      |                   |                    | 871.353,55         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                      | <u>33.633,60</u>  |                   |                    | <u>17.331,94</u>   |
|  |                   | 1.050.487,91      |                    | 888.685,49         |
| 4. Abschreibungen  |                   |                   |                    |                    |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                   | 121.571,46        |                    | 129.859,98         |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen  |                   | <u>138.649,23</u> |                    | <u>120.275,45</u>  |
|  |                   |                   | 1.310.708,60       | 1.138.820,92       |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                      |                   |                   | 31,90              | 31,86              |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  |                   |                   | <u>5.121,41</u>    | <u>5.703,98</u>    |
| <b>8. Ergebnis vor Steuern und Ausgleich der Gesellschafter</b>              |                   |                   | <b>37.759,94</b>   | <b>70.714,67</b>   |
| 9. Ausgleich an außenstehenden Gesellschafter                                |                   |                   | 13.508,05          | 25.305,88          |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag   |                   |                   | <u>2.476,99</u>    | <u>4.757,53</u>    |
| <b>11. Ergebnis nach Steuern</b>   |                   |                   | <b>21.774,90</b>   | <b>40.651,26</b>   |
| 12. Sonstige Steuern   |                   |                   | 20,26              | 17,67              |
| 13. Aufwendungen aus Gewinnabführung   |                   |                   | <u>21.754,64</u>   | <u>40.633,59</u>   |
| <b>14. Jahresüberschuss</b>  |                   |                   | <b><u>0,00</u></b> | <b><u>0,00</u></b> |

## **Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH, Unterkirnach**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2021**

#### **Allgemeine Angaben**

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) sowie nach den einschlägigen Vorschriften des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Nach dem Gesellschaftsvertrag gelten die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme einer Unternehmensfortführung.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Soweit ergänzende Angaben in der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung nicht enthalten sind, werden sie in diesem Anhang ausgewiesen und erläutert. Ebenso werden die Angaben zur Mitzugehörigkeit zu anderen Posten der Bilanz an dieser Stelle gemacht.

#### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Im Wesentlichen waren für die Aufstellung des Jahresabschlusses folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

Das Anlagevermögen ist durch Ausgliederung des Teilbetriebs Stromversorgung aus dem Vermögen der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG zu Buchwerten auf der Grundlage der Bilanz zum 31. Dezember 2001, die denen der Eröffnungsbilanz der neu gegründeten Gesellschaft zum 1. Januar 2002 entsprechen, eingebracht worden.

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bilanziert. Die zur Bereitstellung elektrischer Leistung gewährten Baukostenzuschüsse sind über 20 Jahre nach der linearen Methode abgeschrieben worden.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und wird um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten selbsterstellter Anlagen sind neben den Einzelkosten auch angemessene Gemeinkosten einbezogen. Für bewegliche Anlagegüter wird ab 2004 ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von EUR 250,00 sind im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben bzw. als Aufwand erfasst worden. Ihr sofortiger Abgang wurde unterstellt. Für Anlagegüter mit einem Netto-Einzelwert von mehr als EUR 250,00 bis EUR 1.000,00 wird das Sammelpostenverfahren angewandt. Der Sammelposten wird pauschalierend jeweils mit 20 % im Zugangsjahr und in den vier darauf folgenden Jahren abgeschrieben. Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens werden im Übrigen zeitanteilig vorgenommen.

Bei den empfangenen Zuschüssen handelt es sich um von den Kunden für Hausanschlüsse bei Strom gezahlte Baukostenzuschüsse, die bei Beantragung vor dem 1. Januar 2003 als „Ertragszuschüsse“ passiviert sind und jährlich mit 5 % zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst werden.

Auch die im Geschäftsjahr 2003 erhaltenen Baukostenzuschüsse werden ab 2008 - unter Anpassung der Vorjahre - nicht mehr als gesonderte Position „Investitionszuschüsse“ beim Anlagevermögen unmittelbar abgesetzt, sondern wie bisher die Zugänge seit 2004 nunmehr einheitlich unter dem Passivposten „Kapitalzuschüsse“ ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagegegenstände, zu deren Kostenersatz sie bestimmt sind, im Zugangsjahr zeitanteilig, mit einem pauschalen Jahressatz von 4,5 % ebenfalls zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Wertberichtigungen werden falls erforderlich gebildet.

Die flüssigen Mittel sind zum Nennwert am Bilanzstichtag angesetzt.

Die Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH ist beim Amtsgericht Freiburg i.Br. unter der Registernummer HRB 602761 registriert.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages (gegebenenfalls unter Berücksichtigung zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen gem. § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB) angesetzt.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### **Erläuterungen zur Bilanz**

#### **Anlagevermögen**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahrs im Anlagespiegel dargestellt.

#### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Von den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen entfallen auf Forderungen aus Stromlieferungen T€ 230 (Vj. T€ 152), Forderungen aus Wasserlieferungen T€ 31 (Vj. T€ 32) und auf Forderungen aus Abwasserlieferungen in Höhe von T€ 28 (Vj. T€ 32).

Gleichartige und gleichfällige Forderungen gegenüber den Gesellschaftern i.H.v. T€ 113 (Vj. T€ 114) wurden analog den Vorjahren verrechnet.

Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus Umsatzsteuerforderungen aus dem Vorjahr in Höhe von T€ 19 (Vj. T€ 36).

Sämtliche Forderungen haben Restlaufzeiten von nicht mehr als einem Jahr.

### **Eigenkapital**

Auf das Stammkapital der Gesellschaft von T€ 60 wurden jeweils Stammeinlagen von T€ 30 geleistet: die Gemeindewerke Unterkirnach GmbH durch Sacheinlage mit einem Stimmrecht von 50,1 % des Geschäftsanteils und die EGT Energie GmbH, Triberg (EGT) durch Bareinlage mit einem Stimmrecht von 49,9 % des Geschäftsanteils.

### **Kapital- und Ertragszuschüsse**

Die bis 2002 erhaltenen Baukostenzuschüsse für Stromanschlüsse werden als "Ertragszuschüsse" jährlich mit 5 % ertragswirksam aufgelöst. Im Geschäftsjahr 2003 waren die seinerzeit empfangenen Zuschüsse - einmalig - unter entsprechender Ausübung des Wahlrechts von den - durch das Unternehmen selbst getragenen - Anschaffungs- oder Herstellungskosten für den Versorgungsanschluss auf der Aktivseite beim Anlagevermögen unter "Investitionszuschüsse" abgezogen worden. Diese werden nunmehr ab 2008 - unter entsprechender Anpassung des Vorjahresausweises - ebenso wie die seit dem Geschäftsjahr 2004 vereinnahmten Zuschüsse von Kunden einheitlich als Passivposten "Kapitalzuschüsse" behandelt. Die Auflösung der beiden Passivposten "Kapital- und Ertragszuschüsse" wird nun auch insgesamt seit 2007 unter den Umsatzerlösen erfasst.

### **Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die Jahresabschlusserstellung und -prüfung einschließlich Steuerberatung T€ 9 (Vj. T€ 10) und die Rückstellung für die Mehr-Minderungenabrechnungen T€ 20 (Vj. T€ 0)

### **Verbindlichkeiten**

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten aus Energielieferungen in Höhe von T€ 250 (Vj. T€ 202), aus Guthaben von Kunden aus den Verbrauchsabrechnungen in Höhe von T€ 67 (Vj. T€ 87), sowie aus EEG Abschlägen von T€ 46 (Vj. T€ 32) enthalten.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen im Wesentlichen die Gewinnabführung im Rahmen des Organisationsverhältnisses sowie die Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Unterkirnach umfassen im Wesentlichen die drei Darlehen T€ 322 (Vj T€ 350).

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden Barsicherheiten in Höhe von T€ 4 (Vj. T€ 4), Verbindlichkeiten ggü. dem Hauptzollamt in Höhe von T€ 11 (Vj. T€ 4) und Verbindlichkeiten ggü. dem Finanzamt aus KapEst+SolZ von T€ 4 (Vj T€ 7) und aus Umsatzsteuer T€ 6 (Vj T€ 0) abgebildet.

Restlaufzeit der Verbindlichkeiten:

| Verbindlichkeiten              | Gesamt T€ | < 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | > 5 Jahre |
|--------------------------------|-----------|----------|---------------|-----------|
| gegenüber Kreditinstituten     | 46        | 9        | 37            | 0         |
| Vorjahr                        | 56        | 9        | 46            | 1         |
| erhaltene Anzahlungen          | 18        | 18       | 0             | 0         |
| Vorjahr                        | 17        | 17       | 0             | 0         |
| aus Lieferungen und Leistungen | 452       | 452      | 0             | 0         |
| Vorjahr                        | 375       | 375      | 0             | 0         |
| gegenüber Gesellschafter       | 151       | 151      | 0             | 0         |
| Vorjahr                        | 157       | 157      | 0             | 0         |
| gegenüber der Gemeinde         | 322       | 28       | 294           | 0         |
| Vorjahr                        | 350       | 20       | 330           | 0         |
| sonstige Verbindlichkeiten     | 25        | 25       | 0             | 0         |
| Vorjahr                        | 11        | 11       | 0             | 0         |

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind - bei früheren Darlehen nach befreiender Schuldübernahme durch die Gesellschaft - durch Ausfallbürgschaften der Gemeinde Unterkirnach gesichert.

#### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Aufgrund des abgeschlossenen Strombezugsvertrags mit der EGT Energiehandel GmbH mit einer Laufzeit von einem Jahr, bei Verlängerungsmöglichkeit, besteht eine Zahlungsverpflichtung in Abhängigkeit vom jeweiligen Absatz in Höhe von T€ 250 (Vj. T€ 197).

Die kaufmännischen und vertrieblichen Dienstleistungen werden von einem Gesellschafter bzw. einem externen Dienstleister ausgeführt und jährlich neu bemessen.



## **Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse teilen sich im Wesentlichen in T€ 1.107 (Vj. T€ 928) in der Sparte Strom und T€ 52 (Vj. T€ 44) in der Sparte Wärme auf. Ebenso sind Umsatzerlöse aus EEG-Einspeisung in Höhe von T€ 106 (Vj. T€ 77) enthalten. Die Gesellschaft hat zum 1.1.2016 ihr Stromversorgungsnetz an den Gesellschafter EGT Energie GmbH verpachtet. Aus Netzverpachtung sind T€ 130 Umsatzerlöse entstanden.

### **Sonstige betriebliche Erträge**

In diesen sind periodenfremde Erträge in Höhe von T€ 17 (Vj. T€ 25) enthalten, die im Wesentlichen aus der Rückerstattung der EEG Jahresrechnung 2020 resultiert.

### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die periodenfremden Aufwendungen in Höhe von T€ 4 (Vj. T€ 1) betreffen Aufwendungen aus der Ausbuchung von Forderungen T€ 4 (Vj. TEUR 1).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus der kaufm. Betriebsführung T€ 30 (Vj. T€ 30), der Vertrieb Dienstleistung T€ 40 (Vj. T€ 40), aus der Dienstleistung der MaKo T€ 0 (Vj. T€ 13) und aus Prüfungstätigkeiten T€ 9 (Vj. T€ 7) zusammen.

### **Ausgleich an außenstehenden Gesellschafter**

Dem Ausgleich an außenstehenden Gesellschafter von T€ 14 (Vj. T€ 25) liegt dessen Anspruch auf Auszahlung seines Gewinnanteils zugrunde.

### **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betreffen die Ausschüttungsbelastung hinsichtlich des Gewinnanteils des außenstehenden Gesellschafters in Form der Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag nach § 16 Körperschaftsteuergesetz.

### **Sonstige Angaben**

Die Gesellschaft hat als übernehmender Rechtsträger aus dem Vermögen der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH, (vormals Gemeindewerke Unterkirnach GmbH & Co. KG), den Teilbetrieb „Stromversorgung“ als Gesamtheit nach Maßgabe des Ausgliederungs- und Übernahmevertrags und der Zustimmungserklärungen der Gesellschafter jeweils vom 6. August 2002 gemäß § 123 Abs. 3 Ziff. 2 Umwandlungsgesetz übernommen.

Nach Kapitalerhöhung vom 15. Oktober 2002 ist die EGT Energie GmbH, Triberg, als weiterer Gesellschafter mit 50% der Geschäftsanteile an der Gesellschaft beteiligt; ihr stehen allerdings lediglich Stimmrechte von 49,9 % zu.

Mit der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH besteht als Organträger und herrschendem Unternehmen ein Organschaftsverhältnis mit Gewinnabführung und Verlustübernahme.

### **Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung vom 7. Juli 2005 (EnWG)**

Gemäß § 6b Abs. 2 EnWG sind Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen Unternehmen oder assoziierten Unternehmen, wenn sie aus dem Rahmen der gewöhnlichen Energieversorgungstätigkeit herausfallen und für die Beurteilung der Vermögens- und Ertragslage von wesentlicher Bedeutung sind, gesondert auszuweisen.

Die Gesellschaft trat im Geschäftsjahr als Wärmelieferant für die Gemeinde Unterkirnach auf. Die hierbei vereinbarten Preise entsprechen Marktpreisen.

Durch den Gesellschafter EGT Energie GmbH entstanden der Gesellschaft Aufwendungen für kaufmännische Dienstleistungen in Höhe von TEUR 30. Die Höhe der Dienstleistungsgebühren sind im Dienstleistungsvertrag vereinbart und entsprechen den Marktpreisen.

### **Mitarbeiter**

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die technische und auch kaufmännische Betriebsführung wird von der EGT Energie GmbH, die kaufmännische Verwaltung von der Gemeinde Unterkirnach unter Abgeltung durch eine Kostenumlage sowie durch Einsatz von technischem Personal nach Stundensätzen und bei Abrechnung von sonstigen Leistungen wahrgenommen.

Zu Geschäftsführern sind bestellt:

Herr Andreas Braun (Bürgermeister), Unterkirnach

Herr Johannes Müller (Geschäftsführer), Gengenbach

Bezüge werden an die Geschäftsführer nicht geleistet.

**Prüfungs- und Beratungsgebühren**

Das für das Geschäftsjahr berechnete Honorar des Abschlussprüfers beträgt für

|                             | TEUR                |
|-----------------------------|---------------------|
| Abschlussprüfungsleistungen | 5                   |
| Gesamthonorar               | <hr/> 5 <hr/> <hr/> |

**Ereignisse nach dem Abschlussstichtag (Nachtragsbericht)**

Hinsichtlich der Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges verweisen wir auf die Ausführungen im Risiko- und Prognosebericht des Lageberichts.

Unterkirnach, den 14. Dezember 2022

Andreas Braun  
Geschäftsführer

Johannes Müller  
Geschäftsführer

**Anlagevermögen der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH**

**Übersicht und Entwicklung des Anlagevermögens**

|  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                  |             |             | Abschreibungen      |                     |                   |             |             | Stand<br>31.12.2021 | 31.12.2021          | 31.12.2020          |  |
|--|--------------------------------------|------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
|  | Stand<br>01.01.2021                  | Zugänge          | Abgänge     | Umbuchungen | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>01.01.2021 | Zugänge           | Abgänge     | Umbuchungen |                     |                     |                     |  |
| <b>I. Immaterielles Anlagevermögen</b>   |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |                     |                     |  |
| <b>1. Baukostenzuschüsse</b>   | 13.677,00                            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 13.677,00           | 13.676,00           | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 13.676,00           | 1,00                | 1,00                |  |
| <i>Summe Immaterielles Anlageverm.</i>   | <u>13.677,00</u>                     | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>13.677,00</u>    | <u>13.676,00</u>    | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>13.676,00</u>    | <u>1,00</u>         | <u>1,00</u>         |  |
| <b>II. Sachanlagevermögen</b>  |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |                     |                     |  |
| <b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b> | 45.809,95                            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 45.809,95           | 1,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 1,00                | 45.808,95           | 45.808,95           |  |
| <b>2. Technische Anlagen und Maschinen</b>   |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |                     |                     |  |
| a.) Erzeugungs- und Bezugsanlagen  | 1.716.986,78                         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 1.716.986,78        | 1.587.891,95        | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 1.587.891,95        | 129.094,83          | 129.094,83          |  |
| b.) Umspannstationen   | 1.088.039,37                         | 3.772,52         | 0,00        | 0,00        | 1.091.811,89        | 993.082,52          | 44,02             | 0,00        | 0,00        | 993.126,54          | 98.685,35           | 94.956,85           |  |
| c.) Leitungsnetz und Hausanschlüsse  | 3.000.995,39                         | 80.729,21        | 0,00        | 0,00        | 3.081.724,60        | 1.746.854,35        | 121.046,07        | 0,00        | 0,00        | 1.867.900,42        | 1.213.824,18        | 1.254.141,04        |  |
| d.) Messeinrichtungen  | 528.232,31                           | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 528.232,31          | 516.280,04          | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 516.280,04          | 11.952,27           | 11.952,27           |  |
| <b>3. Andere Anlagen u. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>   | 21.536,19                            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 21.536,19           | 19.611,39           | 481,37            | 0,00        | 0,00        | 20.092,76           | 1.443,43            | 1.924,80            |  |
| <i>Summe Sachanlagevermögen</i>  | <u>6.401.599,99</u>                  | <u>84.501,73</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>6.486.101,72</u> | <u>4.863.721,25</u> | <u>121.571,46</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>4.985.292,71</u> | <u>1.500.809,01</u> | <u>1.537.878,74</u> |  |
| <b>III. Finanzanlagevermögen</b>   |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |                     |                     |  |
| <b>1. Beteiligungen</b>  | 0,00                                 | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |  |
| <i>Summe Finanzanlagevermögen</i>  | <u>0,00</u>                          | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>         |  |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>  | <b>6.415.276,99</b>                  | <b>84.501,73</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>6.499.778,72</b> | <b>4.877.397,25</b> | <b>121.571,46</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4.998.968,71</b> | <b>1.500.810,01</b> | <b>1.537.879,74</b> |  |

# **Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH, Unterkirnach**

## **Lagebericht 2021**

### **1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen**

#### **1.1 Geschäftsmodell**

Die Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH ist Eigentümer eines Stromversorgungsnetzes sowie Eigentümer und Betreiber eines Blockheizkraftwerkes und einer Wasserkraftanlage. Des Weiteren vertreibt die Gesellschaft Strom im eigenen Netzgebiet und ist der lokale Grundversorger. In der Belieferung befinden sich insbesondere private Haushaltskunden sowie mittelständische Industrie- und Gewerbeunternehmen.

Die Gesellschaft selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Für die technische und kaufmännische Betriebsführung der Gesellschaft wurden Dienstleistungsverträge abgeschlossen.

#### **1.2 Ziele und Strategien**

Seit dem 1. Januar 2016 verpachtet die Gesellschaft den Netzbetrieb an die EGT Energie GmbH. Im Rahmen ihres Energievertriebes ist als oberstes Ziel die weiterhin erfolgreiche Belieferung von privaten Haushaltskunden sowie mittelständischen Industrie- und Gewerbeunternehmen im Grundversorgungsgebiet definiert. Die Kundenzufriedenheit und der damit verbundene hohe Marktanteil stehen hierbei im Vordergrund.

#### **1.3 Steuerungssystem**

Den wirtschaftlichen Erfolg messen wir an der nachhaltigen Ertragskraft des Unternehmens. Die zentrale Steuerungsgröße stellt hierbei das Ergebnis vor Steuern dar.

## 2. Wirtschaftsbericht

### 2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

#### 2.1.1 Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die konjunkturelle Entwicklung war auch im Jahr 2021 weiterhin stark von der Corona-Pandemie geprägt. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) für das Jahr 2021 war um 2,7 % höher als in 2020 (2020 gegenüber 2019: -4,6 %). Damit konnte sich die deutsche Wirtschaft zwar spürbar erholen, das Vorkrisenniveau wurde jedoch noch nicht erreicht. Die Wirtschaftsleistung wurde im Jahresdurchschnitt 2021 von 44,9 Millionen Erwerbstätigen erbracht und bleibt somit nahezu auf demselben Niveau wie im Jahr 2020. Die Zahl der Erwerbslosen sank 2021 um 9,6 % auf ca. 1,5 Millionen Personen. (Quelle: Veröffentlichung Statistisches Bundesamt Februar 2022).

#### 2.1.2 Branchenbezogene Rahmenbedingungen

Der bundesweite Stromverbrauch (einschließlich Netzverluste) betrug nach vorläufigen Zahlen rund 534 TWh und ist damit im Vorjahresvergleich um 2,8 % gestiegen. (Quelle: Pressemitteilung BDEW Januar 2022)

Nach vorläufigen Zahlen stieg auch der bundesweite Gasverbrauch 2021 um 4,6 % auf 1.009 TWh. (Quelle: Pressemitteilung BDEW Januar 2022)

Die im Rahmen einer Haushaltskundenbefragung jährlich durch den BDEW ermittelten kumulierten Wechselquoten (stellt die Anzahl der Verbraucher dar, welche seit der Liberalisierung mindestens einmal den Lieferanten gewechselt haben) für Strom und Gas sind gegenüber dem Vorjahr moderat angestiegen. So stieg die kumulierte Wechselquote im Gasbereich um 1,4 %-Punkte auf 39,2 % (gegenüber einem Anstieg 2019/2020 von 1,8 %-Punkte) sowie im Strombereich um 1,6 %-Punkte auf 49,8 % (Anstieg 2019/2020 um 2,2 %-Punkte).

### 2.2 Geschäftsentwicklung

#### 2.2.1.1 Ertragslage

##### Umsatzentwicklung:

Der Umsatz ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 146 von T€ 1.182 auf T€ 1.328 angestiegen. In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Umsatzerlöse nach Geschäftsbereichen dargestellt:

### Umsatzentwicklung nach Bereichen

|                              | 2021         | 2020         | Veränderung  |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                              | T€           | T€           | %            |
| Stromvertrieb                | 1.024        | 928          | 10,3%        |
| Erlöse aus EEG und Fernwärme | 158          | 121          | 30,7%        |
| Erlöse aus Netzverpachtung   | 130          | 116          | 11,9%        |
| Sonstiges                    | 16           | 17           | -3,6%        |
| <b>Gesamt</b>                | <b>1.328</b> | <b>1.182</b> | <b>12,4%</b> |

Die folgende Tabelle stellt die Absatzentwicklung aufgeteilt nach Kundengruppen dar:

### Absatzentwicklung nach Kundengruppe

|                     | 2021         | 2020         | Veränderung |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|
|                     | MWh          | MWh          | %           |
| <b>Stromabsatz</b>  | <b>4.025</b> | <b>3.815</b> | <b>5,5</b>  |
| <i>davon an RLM</i> | <i>447</i>   | <i>392</i>   | <i>13,9</i> |
| <i>davon an SLP</i> | <i>3.578</i> | <i>3.423</i> | <i>4,5</i>  |

### Sonstige Entwicklung von ausgewählten Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Der Materialaufwand hat sich analog dem Umsatz gegenüber dem Vorjahr um T€ 162 bzw. 18,2 % erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich auf T€ 139 und haben sich somit um T€ 18 erhöht.

### Ergebnisentwicklung

Das Ergebnis vor Steuern liegt bei T€ 38 (Vorjahr: T€ 71). Im Rahmen des mit der Gemeindewerken Unterkirnach GmbH bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird das - nach Ausgleich für den außenstehenden Gesellschafter EGT Energie GmbH verbleibende - Jahresergebnis in Höhe von T€ 22 (Vorjahr: T€ 41) in voller Höhe abgeführt.

### 2.2.1.2 Vermögenslage

#### Bilanzentwicklung

Zum 31. Dezember 2021 beträgt die Bilanzsumme der Gesellschaft T€ 1.991 und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um T€ 73 erhöht.

Das Anlagevermögen liegt bei T€ 1.501 und hat damit einen Anteil von 75,4 % (Vorjahr: 80,2 %) an der Bilanzsumme. Das Umlaufvermögen beträgt T€ 490 (Vorjahr: T€ 380) und hat damit einen Anteil von 24,6 % (Vorjahr: 19,8 %) an der Bilanzsumme.

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag unverändert ein Eigenkapital in Höhe von T€ 836 aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 42,0 % (Vorjahr: 43,6%).

### **Investitionen**

Im Geschäftsjahr 2021 investierte die Gesellschaft T€ 85 in ihr Sachanlagevermögen (Vorjahr: T€ 198).

Die Investitionen wurden in 2021 ausschließlich im Bereich „Leitungsnetz und Hausanschlüsse“ sowie „Umspannstationen“ getätigt.

### **2.2.1.3 Finanzlage**

Die zur Analyse der Finanzlage für das Geschäftsjahr 2021 erstellte Kapitalflussrechnung zeigt die Zahlungsströme getrennt nach Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

|  | 2021       | 2020      |
|--|------------|-----------|
|  | T€         | T€        |
| 1. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit       | 182        | 254       |
| 2. Cashflow aus Investitionstätigkeit              | -85        | -198      |
| 3. Cashflow aus Finanzierungstätigkeit             | -72        | -102      |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 25         | -46       |
| Finanzmittelbestand am Anfang der Periode          | 93         | 139       |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>       | <b>118</b> | <b>93</b> |

Der Finanzmittelfonds beinhaltet ausschließlich Guthaben bei Kreditinstituten.

Der Rückgang des Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit ist gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen auf den Anstieg der Verbindlichkeiten, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind, zurückzuführen.

Der Anstieg des Cash Flow aus Investitionstätigkeit resultiert aus geringeren Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen.

Der Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von T€ -72 beinhaltet im Wesentlichen die Auszahlungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag und die Tilgung von Krediten.

Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

### **2.2.1.4 Informationen zu den Aktivitäten nach § 6b EnWG**

Die Gesellschaft übt gemäß § 6b Abs. 3 EnWG die Tätigkeiten Elektrizitätsverteilung und Vertrieb innerhalb des Elektrizitätssektors aus.



### **2.2.2 Vergleich der tatsächlichen Geschäftsentwicklung mit dem prognostizierten Verlauf**

In der Prognose 2020 wurde für das Geschäftsjahr 2021 ein Ergebnis vor Steuern deutlich unter dem Niveau des Geschäftsjahres 2020 prognostiziert (entsprach T€ 71). Das Ergebnis vor Steuern in Höhe von T€ 38 bestätigt den prognostizierten Wert.

### **2.2.3 Gesamtaussage zum Geschäftsverlauf 2021**

Die Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2021 planmäßig entwickelt und die prognostizierten Ergebnisziele erreicht.

Die Geschäftsführung ist mit dem Geschäftsverlauf zufrieden, da das prognostizierte Ergebnis erreicht werden konnte.

### 3. Chancen- und Risikobericht

#### Chancen

Chancen sieht die Gesellschaft in der weiterhin erfolgreichen Belieferung von privaten Haushaltskunden sowie mittelständischen Industrie- und Gewerbeunternehmen im eigenen Netzgebiet.

#### Risiken

Als **externes Risiko** wird insbesondere der zunehmende Wettbewerb verbunden mit einem starken Druck auf die Vertriebsmargen gesehen. Dem Wettbewerbsdruck wird mit geeigneten Kundenbindungsmaßnahmen begegnet.

**Operative Risiken** werden unter anderem im Einsatz komplexer Informationstechnologien gesehen. Die Verarbeitung von Massendaten als auch die Marktkommunikation machen diese jedoch unabdingbar. Die Optimierung und Aufrechterhaltung der IT-Systeme wird durch umfangreiche organisatorische und technische Maßnahmen gewährleistet.

**Finanzwirtschaftliche Risiken** können sich u.a. in Form von Zins- und Adressausfallrisiken ergeben, denen wir mit einem effektiven Zins- und Forderungsmanagement entgegensteuern.

Die Risiken im Zusammenhang mit Forderungsausfällen werden durch die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Liquidität von Gewerbetreibenden weiter verschärft. Zusätzlich wirken sich seit dem Herbst 2021 drastische Preissteigerungen an den Großhandelsmärkten für Strom und Gas auf die absolute Höhe der Forderungen und damit auch auf die Höhe von potentiellen Forderungsausfällen aus. Bedingt sind die Preissteigerungen im Energiebereich insbesondere durch den mittlerweile in einem Krieg geendeten Ukraine-Konflikt. Da die Gesellschaft überwiegend Privatkunden beliefert kann zum heutigen Zeitpunkt davon ausgegangen werden, dass sich die Auswirkungen der Corona-Pandemie für die Gesellschaft in einen überschaubaren Rahmen bewegen werden.

#### Gesamtaussage der Geschäftsführung

Die vorhandene Risikosituation unterscheidet sich gegenüber den Vorjahren insbesondere aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie durch die Unsicherheiten an den Energiebörsen, ausgelöst durch den Ukraine-Konflikt. Zusammenfassend lässt sich dennoch festhalten, dass die derzeit ermittelten und bewerteten Risiken keinen Anlass zu der Annahme geben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet sein könnte.

## 4. Prognosebericht

Durch den zunehmenden Wettbewerb im Stromvertrieb wird auch weiterhin mit einem starken Druck auf die Vertriebsmargen und rückläufigen Absatzzahlen zu rechnen sein. Durch gute Kundenbindung und attraktive Produkte soll der Marktanteil jedoch weiter auf hohem Niveau gehalten werden.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2022 mit einem Ergebnis vor Steuern auf dem Niveau des abgelaufenen Geschäftsjahres 2021.

Unterkirnach, 14. Dezember 2022

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH

.....  
Andreas Braun  
Geschäftsführer

.....  
Johannes Müller  
Geschäftsführer

---

Anlagen

Tätigkeitsabschluss und Anlagen gem. § 6 Abs. 3 Satz 7 EnWG für die  
**Elektrizitätsverteilung** zum 31. Dezember 2021

## **Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH, Unterkirnach**

### **Tätigkeitsabschluss Stromverteilung nach § 6b Abs. 3 EnWG für das Geschäftsjahr 2021**

#### Erläuterungen zum Tätigkeitsabschluss Stromverteilung gem. § 6b Abs. 3 Satz 6 EnWG

##### Rechnungslegung nach § 6b EnWG

Gemäß § 6b Abs. 3 EnWG haben Unternehmen, die im Sinne von § 3 Nr. 38 zu einem vertikal integrierten Energieversorgungsunternehmen verbunden sind, zur Vermeidung von Diskriminierung und Quersubventionierung in ihrer internen Rechnungslegung jeweils getrennte Konten für jede ihrer Tätigkeiten zu führen, wie dies erforderlich wäre, wenn diese Tätigkeiten von rechtlich selbständigen Unternehmen ausgeführt würden.

Weiterhin sind in der Rechnungslegung die Regeln, einschließlich der Abschreibungsmethoden, anzugeben, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den gemäß § 6b Abs. 3 Satz 1 bis 4 EnWG geführten Konten zugeordnet worden sind.

Für die Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH ergeben sich hieraus die Tätigkeiten Stromverteilung und Sonstiges.

Die Struktur der Gewinn- und Verlustrechnung richtet sich nach den handelsrechtlichen Vorgaben. Sämtliche Erträge und Aufwendungen werden – soweit mit vertretbarem Aufwand möglich – unmittelbar den einzelnen Tätigkeiten zugeordnet. Wenn eine direkte Zuordnung nicht möglich ist, werden je nach Sachverhalt entsprechende Schlüssel gebildet.

##### Angaben über die Zuordnungsregeln gemäß § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG, Aktivitätenbilanz

Die Aktivitäten-Bilanz wird analog zur Gewinn- und Verlustrechnung für die Tätigkeiten erstellt. Grundsätzlich werden Aktiv- und Passivposten – soweit mit vertretbarem Aufwand möglich – vorrangig direkt der Tätigkeit zugeordnet. Ist eine direkte Zuordnung nicht möglich, wird mit Hilfe von Verteilungsschlüsseln zugeordnet.

Das Anlagevermögen wurde direkt zugeordnet. Bis auf die Wasserkraftanlage und das Blockheizkraftwerk ist das Anlagevermögen dem Netz zuzuordnen. Die Forderungen aus Lieferungen und das übrige Umlaufvermögen wurden weitestgehend direkt zugeordnet. Für gemeinsame Posten wurden die Umlageschlüssel der GuV angewendet.

Das Eigenkapital wurden durch Fortschreibung des vorjährigen Eigenkapitals entwickelt. Der Jahresüberschuss wird jeweils auf Grundlage eines Ergebnisabführungsvertrags an den Gesellschafter Gemeindewerke Unterkirnach GmbH und ein Ausgleich an die EGT Energie GmbH bezahlt.

Die Ertragszuschüsse wurden direkt zugeordnet. Die Rückstellungen wurden – soweit mit vertretbarem Aufwand möglich – direkt zugeordnet. Die nicht direkt zuordenbaren Rückstellungen wurde mit den Umlageschlüsseln der Gewinn- und Verlustrechnung verteilt.

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

Anlage 5

Die Verbindlichkeiten wurden direkt zugeordnet, soweit möglich. Ist eine direkte Zuordnung nicht möglich, wurde die verbleibenden Beträge nach den Umlageschlüsseln der GuV zugeordnet.

Als Restgröße zum Ausgleich der Aktivitäten-Bilanz wurde im Eigenkapital ein entsprechender Ausgleichsposten gebildet.

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

**Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH; Unbundling - Bilanz zum 31. Dezember 2021**

**Aktivseite**

|  | Netz<br>€                  | Sonstiges<br>€           | 31.12.2021<br>Summe<br>€   |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                            |                          |                            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   | 1,00                       | 0,00                     | 1,00                       |
| II. Sachanlagen  |                            |                          |                            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.536,00                   | 43.272,95                | 45.808,95                  |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen  | 1.330.014,77               | 123.541,86               | 1.453.556,63               |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.443,43                   | 0,00                     | 1.443,43                   |
|  | <u>1.333.994,20</u>        | <u>166.814,81</u>        | <u>1.500.809,01</u>        |
| III. Finanzanlagen   |                            |                          |                            |
| 1. Beteiligungen   | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                            |                          |                            |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                            |                          |                            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 0,00                       | 300.398,19               | 300.398,19                 |
| 2. Forderungen an die Gemeinde Unterkirnach  | 0,00                       | 35.492,53                | 35.492,53                  |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | 7.231,97                   | 28.996,15                | 36.228,12                  |
|  | <u>7.231,97</u>            | <u>364.886,87</u>        | <u>372.118,84</u>          |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  | 0,00                       | 117.807,84               | 117.807,84                 |
|  | <u><u>1.341.227,17</u></u> | <u><u>649.509,52</u></u> | <u><u>1.990.736,69</u></u> |

Anlage 5

Passivseite

|  | Netz<br>€                  | Sonstiges<br>€           | 31.12.2021<br>Summe<br>€   |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                   |                            |                          |                            |
| I. Stammkapital  | 60.000,00                  | 0,00                     | 60.000,00                  |
| Bilanzausgleichsposition                                 | 62.301,81                  | -62.301,81               | 0,00                       |
| II. Kapitalrücklage                                      | 776.475,10                 | 0,00                     | 776.475,10                 |
| III. Jahresüberschuss                                    |                            |                          | 0,00                       |
|  | <u>898.776,91</u>          | <u>-62.301,81</u>        | <u>836.475,10</u>          |
| <b>B. Empfangene Baukostenzuschüsse</b>                  |                            |                          |                            |
| 1. Kapitalzuschüsse                                      | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                       |
| 2. Ertragszuschüsse                                      | 109.013,69                 | 0,00                     | 109.013,69                 |
|  | <u>109.013,69</u>          | <u>0,00</u>              | <u>109.013,69</u>          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                 |                            |                          |                            |
| 1. Sonstige Rückstellungen                               | 21.865,15                  | 10.134,85                | 32.000,00                  |
|  | <u>21.865,15</u>           | <u>10.134,85</u>         | <u>32.000,00</u>           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                              |                            |                          |                            |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten          | 9.250,00                   | 37.000,00                | 46.250,00                  |
| 2. erhaltene Anzahlungen                                 | 0,00                       | 17.735,88                | 17.735,88                  |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen      | 0,00                       | 451.777,56               | 451.777,56                 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern           | 15.642,08                  | 134.947,20               | 150.589,28                 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Unterkirnach | 285.200,00                 | 36.800,00                | 322.000,00                 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten                            | 1.479,35                   | 23.415,83                | 24.895,18                  |
|  | <u>311.571,42</u>          | <u>701.676,48</u>        | <u>1.013.247,90</u>        |
|  | <u><u>1.341.227,17</u></u> | <u><u>649.509,52</u></u> | <u><u>1.990.736,69</u></u> |



Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

Anlage 5

Unbundling Gewinn- und Verlustrechnung Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH

für das Geschäftsjahr 2021 (01.01. - 31.12.)

|  | 2021               |                      | €<br>Gesamt          |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|
|  | €<br>Netz          | €<br>Sonstiges       |                      |
| 1. Umsatzerlöse  | 141.502,12         | 1.269.319,83         | 1.410.821,95         |
| abzgl. Stromsteuer   |                    | -82.963,97           | -82.963,97           |
|  | <u>141.502,12</u>  | <u>1.186.355,86</u>  | <u>1.327.857,98</u>  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   | <u>274,04</u>      | <u>25.426,03</u>     | <u>25.700,07</u>     |
|  | 141.776,16         | 1.211.781,89         | 1.353.558,05         |
| 3. Materialaufwand   |                    |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | -216,71            | -1.016.637,60        | -1.016.854,31        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                      | -368,23            | -33.265,37           | -33.633,60           |
|  | <u>-584,94</u>     | <u>-1.049.902,97</u> | <u>-1.050.487,91</u> |
| 4. Abschreibungen  |                    |                      |                      |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -112.912,11        | -8.659,35            | -121.571,46          |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | <u>-18.698,27</u>  | <u>-119.950,96</u>   | <u>-138.649,23</u>   |
|  | -132.195,32        | -1.178.513,28        | -1.310.708,60        |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                      | 0,00               | 31,90                | 31,90                |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | <u>-3.450,92</u>   | <u>-1.670,49</u>     | <u>-5.121,41</u>     |
| <b>8. Ergebnis vor Steuern und Ausgleich der Gesellschafter</b>              | <b>6.129,92</b>    | <b>31.630,02</b>     | <b>37.759,94</b>     |
| 9. Ausgleich an außenstehenden Gesellschafter                                | -2.192,89          | -11.315,16           | -13.508,05           |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag   | <u>-235,86</u>     | <u>-2.241,13</u>     | <u>-2.476,99</u>     |
| <b>11. Ergebnis nach Steuern</b>   | <b>3.701,17</b>    | <b>18.073,73</b>     | <b>21.774,90</b>     |
| 12. Sonstige Steuern   | -20,26             | 0,00                 | -20,26               |
| 13. Aufwendungen aus Gewinnabführung   | <u>-3.680,91</u>   | <u>-18.073,73</u>    | <u>-21.754,64</u>    |
| <b>14. Jahresüberschuss</b>  | <b><u>0,00</u></b> | <b><u>0,00</u></b>   | <b><u>0,00</u></b>   |

**Anlagevermögen der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH**

**Übersicht und Entwicklung des Anlagevermögens**

Tätigkeitenanlagenspiegel Stromverteilung

|  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                  |             |             | Abschreibungen      |                     |                   |             |             | Stand<br>31.12.2021 | 31.12.2021 | 31.12.2020          |                     |
|--|--------------------------------------|------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|---------------------|
|  | Stand<br>01.01.2021                  | Zugänge          | Abgänge     | Umbuchungen | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>01.01.2021 | Zugänge           | Abgänge     | Umbuchungen |                     |            |                     |                     |
| <b>I. Immaterielles Anlagevermögen</b>   |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |            |                     |                     |
| <b>1. Baukostenzuschüsse</b>   | 13.677,00                            | 0,00             |             |             | 13.677,00           | 13.676,00           | 0,00              |             |             | 13.676,00           |            | 1,00                | 1,00                |
| <i>Summe Immaterielles Anlageverm.</i>   | <i>13.677,00</i>                     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>13.677,00</i>    | <i>13.676,00</i>    | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>13.676,00</i>    |            | <i>1,00</i>         | <i>1,00</i>         |
| <b>II. Sachanlagevermögen</b>  |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |            |                     |                     |
| <b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b> | 2.536,00                             | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 2.536,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00                |            | 2.536,00            | 2.536,00            |
| <b>2. Technische Anlagen und Maschinen</b>   |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |            |                     |                     |
| a.) Erzeugungs- und Bezugsanlagen  | 0,00                                 |                  |             |             | 0,00                | 0,00                | <b>0,00</b>       |             |             | 0,00                |            | 0,00                | 0,00                |
| b.) Umspannstationen   | 1.088.039,37                         | 3.772,52         |             |             | 1.091.811,89        | 993.082,52          | <b>11.128,59</b>  |             |             | 1.004.211,11        |            | 87.600,78           | 94.956,85           |
| c.) Leitungsnetz und Hausanschlüsse  | 3.000.995,39                         | 78.578,61        |             |             | 3.079.574,00        | 1.746.965,69        | <b>100.210,15</b> |             |             | 1.847.175,84        |            | 1.232.398,16        | 1.254.029,70        |
| d.) Messeinrichtungen  | 525.046,28                           |                  |             |             | 525.046,28          | 513.938,45          | <b>1.092,00</b>   |             |             | 515.030,45          |            | 10.015,83           | 11.107,83           |
| <b>3. Andere Anlagen u. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>   | 21.536,19                            |                  |             |             | 21.536,19           | 19.611,39           | <b>481,37</b>     |             |             | 20.092,76           |            | 1.443,43            | 1.924,80            |
| <i>Summe Sachanlagevermögen</i>  | <i>4.638.153,23</i>                  | <i>82.351,13</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>4.720.504,36</i> | <i>3.273.598,05</i> | <i>112.912,11</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>3.386.510,16</i> |            | <i>1.333.994,20</i> | <i>1.364.555,18</i> |
| <b>III. Finanzanlagevermögen</b>   |                                      |                  |             |             |                     |                     |                   |             |             |                     |            |                     |                     |
| <b>1. Beteiligungen</b>  | 0,00                                 | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              |             |             | 0,00                |            | 0,00                | 0,00                |
| <i>Summe Finanzanlagevermögen</i>  | <i>0,00</i>                          | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>         |            | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>  | <b>4.651.830,23</b>                  | <b>82.351,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4.734.181,36</b> | <b>3.287.274,05</b> | <b>112.912,11</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.400.186,16</b> |            | <b>1.333.995,20</b> | <b>1.364.556,18</b> |

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

**Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH; Unbundling - Bilanz zum 31. Dezember 2020**

**Aktivseite**

|  | Netz<br>€                  | Sonstiges<br>€           | 31.12.2020<br>Summe<br>€   |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                            |                          |                            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   | 1,00                       | 0,00                     | 1,00                       |
| II. Sachanlagen  |                            |                          |                            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.536,00                   | 43.272,95                | 45.808,95                  |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen  | 1.360.094,38               | 130.050,61               | 1.490.144,99               |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.924,80                   | 0,00                     | 1.924,80                   |
|  | <u>1.364.555,18</u>        | <u>173.323,56</u>        | <u>1.537.878,74</u>        |
| III. Finanzanlagen   |                            |                          |                            |
| 1. Beteiligungen   | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                            |                          |                            |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                            |                          |                            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 0,00                       | 194.585,70               | 194.585,70                 |
| 2. Forderungen an die Gemeinde Unterkirnach  | 0,00                       | 37.235,06                | 37.235,06                  |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | 10.648,27                  | 44.271,62                | 54.919,89                  |
|  | <u>10.648,27</u>           | <u>276.092,38</u>        | <u>286.740,65</u>          |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  | 0,00                       | 93.015,14                | 93.015,14                  |
|  | <u><u>1.375.204,45</u></u> | <u><u>542.431,08</u></u> | <u><u>1.917.635,53</u></u> |

Anlage 5

Passivseite

|  | Netz                | Sonstiges         | 31.12.2020          |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | €                   | €                 | Summe               |
|  |                     |                   | €                   |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                   |                     |                   |                     |
| I. Stammkapital  | 60.000,00           | 0,00              | 60.000,00           |
| Bilanzausgleichsposition                                 | 1.841,12            | -1.841,12         | 0,00                |
| II. Kapitalrücklage                                      | 776.475,10          | 0,00              | 776.475,10          |
| III. Jahresüberschuss                                    |                     |                   | 0,00                |
|  | <u>838.316,22</u>   | <u>-1.841,12</u>  | <u>836.475,10</u>   |
| <b>B. Empfangene Baukostenzuschüsse</b>                  |                     |                   |                     |
| 1. Kapitalzuschüsse                                      | 967,20              | 0,00              | 967,20              |
| 2. Ertragszuschüsse                                      | <u>104.864,53</u>   | <u>0,00</u>       | <u>104.864,53</u>   |
|  | 105.831,73          | 0,00              | 105.831,73          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                 |                     |                   |                     |
| 1. Sonstige Rückstellungen                               | <u>1.740,00</u>     | <u>8.260,00</u>   | <u>10.000,00</u>    |
|  | 1.740,00            | 8.260,00          | 10.000,00           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                              |                     |                   |                     |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten          | 11.100,00           | 44.400,00         | 55.500,00           |
| 2. erhaltene Anzahlungen                                 | 0,00                | 16.904,66         | 16.904,66           |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen      | 0,00                | 375.374,44        | 375.374,44          |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern           | 115.789,98          | 40.979,49         | 156.769,47          |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Unterkirnach | 302.000,00          | 48.000,00         | 350.000,00          |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten                            | <u>426,53</u>       | <u>10.353,60</u>  | <u>10.780,13</u>    |
|  | <u>429.316,50</u>   | <u>536.012,20</u> | <u>965.328,70</u>   |
|  | <u>1.375.204,45</u> | <u>542.431,08</u> | <u>1.917.635,53</u> |

Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH,  
Unterkirnach

Anlage 5

Unbundling Gewinn- und Verlustrechnung Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH

für das Geschäftsjahr 2020 (01.01. - 31.12.)

|  | 2020               |                      | €<br>Gesamt          |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|
|  | €<br>Netz          | €<br>Sonstiges       |                      |
| 1. Umsatzerlöse  | 128.163,36         | 1.131.626,55         | 1.259.789,91         |
| abzgl. Stromsteuer   |                    | -78.215,04           | -78.215,04           |
|  | <u>128.163,36</u>  | <u>1.053.411,51</u>  | <u>1.181.574,87</u>  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   | 523,70             | 33.109,14            | 33.632,84            |
|  | <u>128.687,06</u>  | <u>1.086.520,65</u>  | <u>1.215.207,71</u>  |
| 3. Materialaufwand   |                    |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | -244,49            | -871.109,06          | -871.353,55          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                      | -269,84            | -17.062,10           | -17.331,94           |
|  | <u>-514,33</u>     | <u>-888.171,16</u>   | <u>-888.685,49</u>   |
| 4. Abschreibungen  |                    |                      |                      |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -108.001,12        | -21.858,86           | -129.859,98          |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -11.649,73         | -108.625,72          | -120.275,45          |
|  | <u>-120.165,18</u> | <u>-1.018.655,74</u> | <u>-1.138.820,92</u> |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                      | 0,00               | 31,86                | 31,86                |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -4.002,88          | -1.701,10            | -5.703,98            |
|  | <u>-4.002,88</u>   | <u>-1.701,10</u>     | <u>-5.703,98</u>     |
| <b>8. Ergebnis vor Steuern und Ausgleich der Gesellschafter</b>              | <b>4.519,00</b>    | <b>66.195,67</b>     | <b>70.714,67</b>     |
| 9. Ausgleich an außenstehenden Gesellschafter                                | 1.245,71           | -26.551,59           | -25.305,88           |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag   | -304,03            | -4.453,50            | -4.757,53            |
|  | <u>-304,03</u>     | <u>-4.453,50</u>     | <u>-4.757,53</u>     |
| <b>11. Ergebnis nach Steuern</b>   | <b>5.460,68</b>    | <b>35.190,58</b>     | <b>40.651,26</b>     |
| 12. Sonstige Steuern   | -17,67             | 0,00                 | -17,67               |
| 13. Aufwendungen aus Gewinnabführung   | -5.443,01          | -35.190,58           | -40.633,59           |
|  | <u>-5.443,01</u>   | <u>-35.190,58</u>    | <u>-40.633,59</u>    |
| <b>14. Jahresüberschuss</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

**Anlagevermögen der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH**

**Übersicht und Entwicklung des Anlagevermögens**

Tätigkeitenanlagenspiegel Stromverteilung

|  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                   |             |             | Stand<br>31.12.2020 | Stand<br>01.01.2020 | Zugänge           | Abschreibungen |             | Stand<br>31.12.2020 | 31.12.2020          | 31.12.2019          |
|--|--------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | Stand<br>01.01.2020                  | Zugänge           | Abgänge     | Umbuchungen |                     |                     |                   | Abgänge        | Umbuchungen |                     |                     |                     |
| <b>I. Immaterielles Anlagevermögen</b>   |                                      |                   |             |             |                     |                     |                   |                |             |                     |                     |                     |
| <b>1. Baukostenzuschüsse</b>   | 13.677,00                            | 0,00              |             |             | 13.677,00           | 13.676,00           | 0,00              |                |             | 13.676,00           | 1,00                | 1,00                |
| <i>Summe Immaterielles Anlageverm.</i>   | <i>13.677,00</i>                     | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>13.677,00</i>    | <i>13.676,00</i>    | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>    | <i>0,00</i> | <i>13.676,00</i>    | <i>1,00</i>         | <i>1,00</i>         |
| <b>II. Sachanlagevermögen</b>  |                                      |                   |             |             |                     |                     |                   |                |             |                     |                     |                     |
| <b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b> | 2.536,00                             | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 2.536,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00           | 0,00        | 0,00                | 2.536,00            | 2.536,00            |
| <b>2. Technische Anlagen und Maschinen</b>   |                                      |                   |             |             |                     |                     |                   |                |             |                     |                     |                     |
| a.) Erzeugungs- und Bezugsanlagen  | 0,00                                 |                   |             |             | 0,00                | 0,00                | 0,00              |                |             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| b.) Umspannstationen   | 1.063.771,21                         | 24.268,16         |             |             | 1.088.039,37        | 981.665,27          | 11.417,25         |                |             | 993.082,52          | 94.956,85           | 82.105,94           |
| c.) Leitungsnetz und Hausanschlüsse  | 2.827.456,67                         | 173.538,72        |             |             | 3.000.995,39        | 1.652.277,23        | 94.688,46         |                |             | 1.746.965,69        | 1.254.029,70        | 1.175.179,44        |
| d.) Messeinrichtungen  | 525.046,28                           |                   |             |             | 525.046,28          | 512.523,41          | 1.415,04          |                |             | 513.938,45          | 11.107,83           | 12.522,87           |
| <b>3. Andere Anlagen u. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>   | 21.536,19                            |                   |             |             | 21.536,19           | 19.131,02           | 480,37            |                |             | 19.611,39           | 1.924,80            | 2.405,17            |
| <i>Summe Sachanlagevermögen</i>  | <i>4.440.346,35</i>                  | <i>197.806,88</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>4.638.153,23</i> | <i>3.165.596,93</i> | <i>108.001,12</i> | <i>0,00</i>    | <i>0,00</i> | <i>3.273.598,05</i> | <i>1.364.555,18</i> | <i>1.274.749,42</i> |
| <b>III. Finanzanlagevermögen</b>   |                                      |                   |             |             |                     |                     |                   |                |             |                     |                     |                     |
| <b>1. Beteiligungen</b>  | 0,00                                 | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              |                |             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <i>Summe Finanzanlagevermögen</i>  | <i>0,00</i>                          | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>    | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>  | <b>4.454.023,35</b>                  | <b>197.806,88</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4.651.830,23</b> | <b>3.179.272,93</b> | <b>108.001,12</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>3.287.274,05</b> | <b>1.364.556,18</b> | <b>1.274.750,42</b> |



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Anlage 6 / 1

## Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

### Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

| Firma:                          | Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH   |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
|---------------------------------|---|------|------|---|---------------------------------|----|------|------------------|----|------|
| Sitz:                           | Unterkirnach  |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Rechtsform:                     | GmbH  |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Gesellschaftsvertrag:           | Der Gesellschaftsvertrag wurde am 18. Oktober 2002 geschlossen.   |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Registereintrag:                | Die Gesellschaft ist im Handelsregister beim Amtsgericht-Freiburg unter HRB 602761 eingetragen. Ein Handelsregisterauszug vom 9.12.2022 mit letzter Eintragung vom 19.12.2019 lag uns vor.  |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Gegenstand des Unternehmens:    | Gegenstand des Unternehmens ist jegliche Tätigkeit in der Energieversorgung, insbesondere die Erzeugung, der Transport, der Vertrieb und der Handel von oder mit Strom, Gas und Wärme sowie die Übernahme von Betriebsführungen in der Wasserver- und Abwasserentsorgung sowie die Beteiligung an anderen Unternehmen mit gleichem oder ähnlichem Gesellschaftszweck. |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Geschäftsjahr:                  | 1. Januar bis 31. Dezember  |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Gezeichnetes Kapital:           | € 60.000,00   |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Gesellschafter:                 | <table><thead><tr><th>Name</th><th>TEUR</th><th>%</th></tr></thead><tbody><tr><td>Gemeindewerke Unterkirnach GmbH</td><td>30</td><td>50,0</td></tr><tr><td>EGT Energie GmbH</td><td>30</td><td>50,0</td></tr></tbody></table>   | Name | TEUR | % | Gemeindewerke Unterkirnach GmbH | 30 | 50,0 | EGT Energie GmbH | 30 | 50,0 |
| Name                            | TEUR  | %    |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| Gemeindewerke Unterkirnach GmbH | 30  | 50,0 |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
| EGT Energie GmbH                | 30  | 50,0 |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |
|                                 | Abweichend von den Geschäftsanteilen stehen der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH gemäß § 10 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags 50,1% der Stimmen zu.   |      |      |   |                                 |    |      |                  |    |      |



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Anlage 6 / 2

**Geschäftsführung:** Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer.  
  
Geschäftsführer ist Herr Andreas Braun und Herr Johannes Müller.  
  
Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181BGB befreit.

**Vertretung:** Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so vertritt jeder Geschäftsführer die Gesellschaft in Gemeinschaft mit einem anderen Geschäftsführer oder einem Prokuristen.

**Prokura:** Herr Ralf Scherer  
Herr Jens Buchholz  
  
Der Prokurist ist gemeinsam mit einem Geschäftsführer oder einem weiteren Prokuristen vertretungsberechtigt.

**Gesellschafterversammlung:** In der Gesellschafterversammlung vom 2. Dezember 2021 wurde der von Baker Tilly GmbH & Co. KG geprüfte und unter dem Datum vom 15. Juli 2021 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde zusammen mit dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 festgestellt.  
  
Der Geschäftsführung wurde für das vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 laufende Geschäftsjahr Entlastung erteilt.

Wesentliche Verträge

**Ergebnisabführungsvertrag:** Zwischen der Gemeindegewerke Unterkirnach GmbH, Organträger und herrschendes Unternehmen und der EGU als Organgesellschaft besteht eine Gewinnabführungs- bzw. Verlustübernahmeregelung gemäß Vertrag vom 15. Oktober 2022. Der EGT garantiert der Organträger als angemessenen Ausgleich für die Dauer des Vertrags einen Gewinnanteil (Bardividende) von mindestens 2 € je 50 € eines Geschäftsanteils und des entsprechenden übersteigenden Betrags bei höherem Bilanzgewinn, der sich ohne körperschaftsteuerliche und gewerbsteuerliche Organschaft zwischen den Beteiligten ergibt; der Ausgleich ist mit Feststellung des Jahresabschlusses der Organgesellschaft für das abgelaufene Geschäftsjahr fällig (§ 2 des Organschaftsvertrages).





WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Anlage 6 / 3

Konzessionsvertrag:

Konzessionsvertrag mit der Gemeinde Unterkirnach. Der Vertrag beginnt am 1. Januar 2003 und hat eine Laufzeit von 20 Jahren.

Der EGT ist das ausschließliche Lieferungsrecht für elektrische Energie in der Spannungsebene 20 kV für das Netzgebiet der Gemeinde eingeräumt (gemäß Vertrag vom 25. Juni/ 8. August 2001 zwischen der EGT und der Gemeinde Unterkirnach). Ausgenommen ist deren Eigenerzeugung von Strom durch Kraft-Wärme-Kopplung oder aus regenerativen Energien sowie der Strombezug von Dritten auf Grundgesetzlicher und / oder behördlicher Auflagen.

Vertrag über die Lieferung und den Bezug elektrischer Energie mit der EGT Energiehandel GmbH, Triberg.

Technischer Betriebsführungsvertrag mit der EGT Energie GmbH, Triberg.

Vertrag über kaufmännische Dienste (im Wesentlichen Dienstleistungen zur Verbrauchsabrechnung sowie Mahnwesen/Inkasso) mit der EGT Energie GmbH, Triberg.

Kaufmännischer Verwaltungsvertrag mit der Gemeinde Unterkirnach.

Dienstleistungsvertrag mit der EGT Energievertrieb GmbH, Triberg (umfasst im Wesentlichen die Bereiche Vertrieb, Kundenservice und Beschaffung).

Mit Pachtvertrag vom 15. April 2016 zwischen der EGT Energie GmbH und der Energie-Gesellschaft Unterkirnach, verpachtet die Energie-Gesellschaft Unterkirnach das in ihrem Eigentum befindliche, im Gebiet der Gemeinde Unterkirnach gelegene Stromverteilnetz sowie alle dazugehörigen Mittel- und Niederspannungsanlagen einschließlich Zubehör, frei von Rechten Dritter mit der Ausnahme bereits bestehender Rechte. Die Pacht beginnt zum 1. Januar 2016 und endet mit Ablauf des bestehenden Konzessionsvertragsam 31. Dezember 2022. Im Berichtsjahr entstanden Pachterträge in Höhe von T€ 130.



WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Anlage 6 / 4

### **Wirtschaftliche Verhältnisse**

Gegenstand des Unternehmens ist jegliche Tätigkeit in der Energieversorgung, insbesondere die Erzeugung, der Transport, der Vertrieb und der Handel von oder mit Strom, Gas und Wärme sowie die Übernahme von Betriebsführungen in der Wasserver- und Abwasserentsorgung sowie die Beteiligung an anderen Unternehmen mit gleichem oder ähnlichem Gesellschaftszweck.

### **Steuerliche Verhältnisse**

Finanzamt:

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Villingen-Schwenningen unter der Steuernummer 22104/22306 geführt. Mit der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH (Organträgerin) besteht eine gewerbe- und körperschaftsteuerliche Organschaft.

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.  
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsaufwertungen. Weitere Aufwertungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

# Gemeinde Unterkirnach



Vorlage Nr.: 2023/330

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Sachbearbeiter:</b> | <b>Andreas Braun</b>  |
| <b>Aktenzeichen:</b>   | <b>815.911</b>  |
| <b>Datum:</b>          | <b>04.12.2023</b>   |
| <b>Anlagen:</b>        | <b>Wirtschaftsplan 2024 Gemeindewerke<br/>Unterkirnach GmbH</b> |

| Gremium     | Sitzungsdatum | Öffentlichkeitsstatus |
|-------------|---------------|-----------------------|
| Gemeinderat | 12.12.2023    | öffentlich            |

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Unterkirnach GmbH 2024

## Sachvortrag:

Der Wirtschaftsplan 2024 der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH wurde in der Gemeinderatsitzung vom 28.11.2023 beraten.

Der Wirtschaftsplan 2024 ist als Anhang beigefügt.

## Finanzielle Auswirkungen:

- Der Beschlussvorschlag hat keine bzw. nur unerhebliche finanzielle Auswirkungen
- Der Beschlussvorschlag hat folgende finanzielle Auswirkungen:
- Ausgaben** in Höhe von **einmalig** \_\_\_\_\_ €
  - Ausgaben** in Höhe von **jährlich** \_\_\_\_\_ €
  - Einnahmen** in Höhe von **einmalig** \_\_\_\_\_ €
  - Einnahmen** in Höhe von **jährlich** \_\_\_\_\_ €
- Die Ausgaben werden planmäßig finanziert im laufenden Haushalt HHST \_\_\_\_\_.
- Der Finanzierungsvorschlag ist im Sachvortrag dargestellt.
- Die Maßnahme wird wie folgt finanziert:
- Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse, Beiträge) \_\_\_\_\_ €
  - Sonstige Eigenmittel ( allgemeine Deckungsmittel, Rücklage) \_\_\_\_\_ €
  - Fremdmittel/Kreditaufnahme \_\_\_\_\_ €

## Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH für 2024 wird beschlossen.





# **Gemeindewerke Unterkirnach GmbH**

## **Wirtschaftsplan 2024**

# 1. Rechtliche Verhältnisse

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Firma:                       | Gemeindewerke Unterkirnach GmbH  |
| Sitz:                        | 78089 Unterkirnach   |
| Geschäftsjahr:               | Kalenderjahr   |
| Gegenstand des Unternehmens: | Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung die Versorgung der Bevölkerung und Industrie mit Energie und Wasser und der Betrieb von Bädern. |
| Geschäftsführer:             | Andreas Braun  |

## 2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### I. Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Unterkirnach GmbH umfasst den Gewinn- und Verlustplan und eine Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 bis 2027.

Alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres sind in den Teilerfolgsplänen nach Betriebszweigen getrennt veranschlagt und im Gewinn- und Verlustplan zusammen aufgeführt.

Die Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 bis 2027 enthält die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen mit Ausblick der geplanten Gewinne bzw. Verluste.

### II. Gewinn- und Verlustplan, Teilerfolgsplan

Beim Teilerfolgsplan Wasserversorgung ergibt sich für das Jahr 2024 auf der Grundlage der durchgeführten Kalkulation bei einem gestiegenen Wasserpreis ein Gewinn nach Steuern in Höhe 0 €.

Den geplanten Einnahmen aus dem Wasserverkauf liegt der neu Kalkulierte Wasserpreis von 1,88 €/m<sup>3</sup> und der neuen Grundgebühr von 54,00 € je Wohneinheit zugrunde. Die letzte Erhöhung war zum 01.01.2009 mit einem Wasserpreis von 1,46 €/m<sup>3</sup> und 45,60 € je Wohneinheit.

Zur Erhöhung der Betriebssicherheit wurde die Betriebsführung der Wasserversorgung mit Beschluss vom 08.12.2020 zum 01.01.2022 an die aquavilla GmbH mit Sitz in St. Georgen übertragen.

Beim Teilerfolgsplan Nachnutzung (bisher Hallenbad) wird im Jahr 2024 ein Umbau zu einem Indoor Spielbereich erfolgen, dieser wird nach aktueller Planung an einen Pächter verpachtet.

Der Teilerfolgsplan Energie bildet ab dem Jahr 2024 die Photovoltaikanlage und die Heizung für das Gebäudekomplex Schlossberghalle ab.

Personalausgaben fallen im Bereich der Wasserversorgung, der Nachnutzung und bei der Energie nicht direkt an. Das Personal, welches die Arbeiten für die Gemeindewerke



Unterkirnach GmbH durchführt, ist bei der Gemeinde Unterkirnach oder der aquavilla GmbH beschäftigt. Die für die Gemeindewerke anfallenden Stunden werden rapportiert und in Rechnung gestellt.

### **III. Investitionen**

Als Investitionen bei der Wasserversorgung steht der Einbau von Datenloggern zur Leckageortung für 45.000 €, im Hochbehälter ist die Ultrafiltrationsanlage zu ertüchtigen mit geplanten Kosten von 55.000 € sowie die Eingangstür ist aufgrund aktueller Anforderungen vom Gesundheitsamt für 12.000 € auszutauschen. Im Pumpwerk muss auch eine neue Eingangstür für 7.500 € eingebaut werden. Für den Hochbehälter ist für die Planung der Technik und der Erneuerung vom Schaltschrank 15.000 € einzuplanen und das Planwerk ist für die Überführung nach GIS mit 10.000 € veranschlagt. Kanalbau Döbele sind von der Verwaltung mit 40.000 € veranschlagt.

Diese Investitionen sind in den Jahren 2024 und 2025 anzugehen und werden im Laufe dieser zwei Jahre von der aquavilla angegangen.

Im Bereich der Nachnutzung sind für 2024 Investitionen zur Erstellung vom Indoor Spielbereich in Höhe von 502.000 € geplant. Diese Kosten setzen sich zusammen aus Spielausstattung für 267.000 €, Thekenanlage 50.000 €, Küche 60.000 €, Betriebs- und Geschäftsausstattung 20.000 €, Bestuhlung und Tische 20.000 €, Boden, Dekoration, Lichter, Zugang und Fenster 65.000 € und IT-Ausstattung 20.000 €. Die Investitionen werden mit dem Pächter abgestimmt, ggf. übernimmt der Pächter selber die Anschaffung gewisser Ausstattungen.

Im Bereich Energie fallen die Investitionen für die Heizungsanlage in Höhe von 230.000 € abzüglich geplanten Zuschüssen von 69.000 € und somit in Summe 161.000 € an.

### **IV. Planung der Gewinn- und Verlustrechnung 2025 bis 2027**

Im Bereich der Wasserversorgung sind die im vorherigen Punkt beschriebenen Investitionen auch für das Jahr 2025 gültig.

Beim Hallenbad sind durch den geplanten Umbau in einen Indoor Spielbereich für die Jahre nach 2024 vorerst keine größeren Investitionen geplant.

Beim Bereich Energie sind zum aktuellen Zeitpunkt keine Investitionen ab 2025 geplant.

### **V. Stellenübersicht**

Die Gemeindewerke Unterkirnach GmbH beschäftigt kein Personal.

## VI. Darlehensübersicht

| Nr. | Aufnahme-<br>jahr | Laufzeit | Aufnahme-<br>betrag | Stand    |          | Gläubiger | Zins-<br>satz | Tilgung |
|-----|-------------------|----------|---------------------|----------|----------|-----------|---------------|---------|
|     |                   |          |                     | 01.01.24 | 31.12.24 |           |               |         |
| 71  | 2003              | 2024     | 160.000 €           | 3.000 €  | 0 €      | Gemeinde  | 1,5 %*        | 3.000 € |
| 76  | 2006              | 2026     | 94.000 €            | 15.000 € | 10.000 € | Gemeinde  | 1,5 %*        | 5.000 € |

\* Zinsen entsprechen dem angegebene Zinssatz zuzüglich dem Basiszinssatz

Unterkirnach, den 12.12.2024

Braun

Geschäftsführer

Pflegensdörfer

Fachbeamter für das Finanzwesen

Der Gemeinderat hat den Wirtschaftsplan als Gesellschafterversammlung in der öffentlichen

Sitzung vom ..... beschlossen.

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 300 Wasserversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Plan    | Plan    | Plan    |
|----------------------------|--|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |  | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |  | EUR        | EUR     | EUR     | EUR     | EUR     | EUR     |
| 1.                         | Umsatzerlöse   | 261.100,90 | 246.800 | 319.500 | 323.500 | 317.500 | 317.500 |
|                            | • 40003000 Erlöse aus Trinkwasserabgabe  | 243.128,23 | 235.000 | 307.000 | 311.000 | 306.000 | 306.000 |
|                            | • 40003100 Erlöse aus Bauwasserabgabe u.a.   | 507,87     | 1.200   | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 40003800 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse  | 0,00       | 2.000   | 2.500   | 2.500   | 2.000   | 2.000   |
|                            | • 40003801 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse ab 2003  | 9.811,11   | 6.500   | 7.000   | 7.000   | 6.500   | 6.500   |
|                            | • 40003900 Sonstige Umsatzerlöse aus Materialverkauf Wasserversorgung                                | 7.353,19   | 200     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 40004100 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (voller Steuersatz)                              | 300,50     | 200     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 40004200 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (ermäßigter Steuersatz)                          | 0,00       | 200     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 40004300 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (voller Steuersatz)                                | 0,00       | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 40004400 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (ermäßigter Steuersatz)                            | 0,00       | 1.000   | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 4.                         | sonstige betriebliche Erträge  | 4.588,44   | 200     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 48300000 Sonstige betriebliche Erträge   | 4.588,44   | 200     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | <b>Rohrertrag</b>  | 265.689,34 | 247.000 | 320.000 | 324.000 | 318.000 | 318.000 |
|                            | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil  |            |         |         |         |         |         |
| 5.                         | Materialaufwand:   |            |         |         |         |         |         |
|                            | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren                               | 32.267,50  | 25.000  | 29.000  | 29.000  | 31.000  | 31.000  |
|                            | • 51200000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abwasser, Wasserentnahmeentgelt ohne Vorsteuer   | 18.498,80  | 15.000  | 15.000  | 15.000  | 16.000  | 16.000  |
|                            | • 51300000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Energie, Fernwärme 19% Vorsteuer                 | 13.768,70  | 10.000  | 14.000  | 14.000  | 15.000  | 15.000  |
|                            | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 141.017,46 | 110.000 | 174.000 | 178.000 | 171.000 | 174.000 |
|                            | • 59060000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach 19% Vorsteuer                                  | 601,06     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | • 59060100 Technische Betriebsführung aquavilla  | 39.487,00  | 42.500  | 44.000  | 46.000  | 48.000  | 50.000  |
|                            | • 59060200 Wasseruntersuchungen  | 848,08     | 1.500   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | • 59060300 Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen                      | 11.582,75  | 5.000   | 9.000   | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
|                            | • 59060400 Reparaturen und Instandhaltung von Bauten   | 1.722,22   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | • 59060500 Reparaturen und Instandhaltung von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung | 390,00     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 59060600 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (voller Steuersatz)                           | 35.732,82  | 25.000  | 60.000  | 60.000  | 55.000  | 55.000  |
|                            | • 59060650 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (ermäßigter Steuersatz)                       | 21.011,33  | 20.000  | 30.000  | 30.000  | 25.000  | 25.000  |
|                            | • 59060700 Weitere Betriebsausgaben 16%/ 19% Vorsteuer   | 2.268,55   | 3.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   |
|                            | • 59060800 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (voller Steuersatz)              | 589,68     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 59060850 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (ermäßigter Steuersatz)          | 8.792,17   | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 59090000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach ohne Vorsteuer                                 | 332,21     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | • 59090100 Konzessionsabgabe   | 15.000,00  | 10.000  | 15.000  | 16.000  | 17.000  | 18.000  |
|                            | • 59200007 Erwerb von Messeinrichtungen/ Wasserzählern Wasserversorgung                              | 2.659,59   | 0       | 7.000   | 7.000   | 7.000   | 7.000   |
|                            | • 59200008 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Wasserversorgung unter 800 €                | 0,00       | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 300 Wasserversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|----------------------------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                            |  | EUR              | EUR            | EUR            | EUR          | EUR          | EUR          |
|                            |  | 173.284,96       | 135.000        | 203.000        | 207.000      | 202.000      | 205.000      |
| 6.                         | Personalaufwand:   |                  |                |                |              |              |              |
| 7.                         | Abschreibungen:  |                  |                |                |              |              |              |
|                            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 59.296,60        | 60.000         | 71.000         | 70.000       | 69.000       | 66.000       |
|                            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                    | 59.296,60        | 60.000         | 71.000         | 70.000       | 69.000       | 66.000       |
|                            |  | 59.296,60        | 60.000         | 71.000         | 70.000       | 69.000       | 66.000       |
| 8.                         | sonstige betriebliche Aufwendungen   | 31.213,14        | 36.100         | 38.500         | 38.800       | 38.800       | 38.800       |
|                            | • 63005000 Kaufmännische Verwaltung durch die Gemeinde Unterkirnach          | 15.000,00        | 15.300         | 15.800         | 16.000       | 16.100       | 16.200       |
|                            | • 63040000 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig                  | 448,08           | 200            | 200            | 300          | 100          | 100          |
|                            | • 63300000 Reinigung   | 642,72           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 64000000 Versicherungen  | 2.514,54         | 2.500          | 2.500          | 2.500        | 2.600        | 2.500        |
|                            | • 64050000 Versicherungen für Gebäude  | 505,91           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 64200000 Beiträge  | 1.487,00         | 1.000          | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                            | • 68001000 Postaufwand, Fracht, Telefon und Internetkosten                   | 568,62           | 1.000          | 1.000          | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                            | • 68150000 Bürobedarf  | 4.673,42         | 3.100          | 3.500          | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
|                            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten                                       | 5.372,85         | 6.000          | 6.000          | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
|                            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten                                     | 0,00             | 6.000          | 7.000          | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
|                            |  | 263.794,70       | 231.100        | 312.500        | 315.800      | 309.800      | 309.800      |
| 13.                        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 1.197,56         | 4.500          | 4.000          | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
|                            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 862,76           | 4.000          | 3.500          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen                                 | 334,80           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 334,80           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen                                 | 334,80           | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            |  | 1.197,56         | 4.500          | 4.000          | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
| 14.                        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>                          | 697,08           | 11.400         | 3.500          | 3.700        | 3.700        | 3.700        |
| 20.                        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | 0,00             | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
|                            | • 76100000 Steuern   | 0,00             | 3.000          | 3.000          | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 21.                        | <u>Sonstige Steuern</u>  | 394,82           | 400            | 500            | 700          | 700          | 700          |
|                            | • 76800000 Grundsteuer   | 394,82           | 400            | 500            | 700          | 700          | 700          |
| 22.                        | <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b>                                   | 302,26           | 8.000          | 0              | 0            | 0            | 0            |

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

## 500 Nachnutzung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|----------------------------|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                            |   | EUR              | EUR            | EUR            | EUR          | EUR          | EUR          |
| 1.                         | Umsatzerlöse  | - 107,08         | 0              | 50.000         | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
|                            | • 40000100 Eintrittsentgelte aqualino   | - 87,75          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 40000200 Erlöse aus Saunabetrieb  | - 20,17          | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 45000000 Miet-/Pachteinnahmen   | 0,84             | 0              | 50.000         | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
| 4.                         | sonstige betriebliche Erträge   | 3.980,60         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | • 48300000 Sonstige betriebliche Erträge  | 3.980,60         | 0              | 0              | 0            | 0            | 0            |
|                            | <u>Rohertrag</u>  | 3.873,52         | 0              | 50.000         | 120.000      | 120.000      | 120.000      |
|                            | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                                   |                  |                |                |              |              |              |
| 5.                         | Materialaufwand:  |                  |                |                |              |              |              |
|                            | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 0,00             | 300            | 300            | 300          | 300          | 300          |
|                            | • 59090000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach ohne Vorsteuer                  | 0,00             | 300            | 300            | 300          | 300          | 300          |
|                            |   | 0,00             | 300            | 300            | 300          | 300          | 300          |
| 6.                         | Personalaufwand:  |                  |                |                |              |              |              |
| 7.                         | Abschreibungen:   |                  |                |                |              |              |              |
|                            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen          | 54.980,00        | 54.300         | 73.400         | 102.000      | 102.000      | 100.000      |
|                            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen   | 54.980,00        | 54.300         | 73.400         | 102.000      | 102.000      | 100.000      |
|                            |   | 54.980,00        | 54.300         | 73.400         | 102.000      | 102.000      | 100.000      |
| 8.                         | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 9,61             | 500            | 14.000         | 5.000        | 5.000        | 5.000        |
|                            | • 63005000 Kaufmännische Verwaltung durch die Gemeinde Unterkirnach                   | 0,00             | 500            | 500            | 500          | 500          | 500          |
|                            | • 63040000 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig                           | 9,61             | 0              | 10.000         | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten  | 0,00             | 0              | 1.500          | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten  | 0,00             | 0              | 2.000          | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
|                            |   | 54.989,61        | 55.100         | 87.700         | 107.300      | 107.300      | 105.300      |
| 13.                        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0,00             | 0              | 9.000          | 17.600       | 16.900       | 16.200       |
|                            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0,00             | 0              | 9.000          | 17.600       | 16.900       | 16.200       |
|                            |   | 0,00             | 0              | 9.000          | 17.600       | 16.900       | 16.200       |
| 14.                        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>                                   | - 51.116,09      | - 55.100       | - 46.700       | - 4.900      | - 4.200      | - 1.500      |
| 15.                        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 0,00             | 19.000         | 17.000         | 14.000       | 14.000       | 14.000       |
|                            | • 71940000 Erträge aus Gewinnabführung der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH      | 0,00             | 19.000         | 17.000         | 14.000       | 14.000       | 14.000       |
| 21.                        | <u>Sonstige Steuern</u>   | 3.980,60         | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                            | • 76800000 Grundsteuer  | 3.980,60         | 4.000          | 4.000          | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 22.                        | <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b>  | - 55.096,69      | - 40.100       | - 33.700       | 5.100        | 5.800        | 8.500        |

## Teilerfolgsplan 2024 mit Finanzplan

### 700 Energie

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis | Ansatz | Ansatz  | Plan    | Plan    | Plan    |
|----------------------------|---|----------|--------|---------|---------|---------|---------|
|                            |   | 2022     | 2023   | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |   | EUR      | EUR    | EUR     | EUR     | EUR     | EUR     |
| 1.                         | Umsatzerlöse  | 0,00     | 0      | 30.400  | 33.400  | 33.400  | 33.400  |
|                            | • 40002000 Erlöse Stromeinspeisung  | 0,00     | 0      | 10.400  | 10.400  | 10.400  | 10.400  |
|                            | • 40002100 Erlöse Strom Gemeinde  | 0,00     | 0      | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
|                            | • 40002200 Erlöse Wärme Gemeinde  | 0,00     | 0      | 17.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
|                            | <u>Rohhertrag</u>   | 0,00     | 0      | 30.400  | 33.400  | 33.400  | 33.400  |
|                            | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                             |          |        |         |         |         |         |
| 5.                         | Materialaufwand:  |          |        |         |         |         |         |
|                            | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren          | 0,00     | 0      | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | • 53000000 Wareneingang 7% Vorsteuer  | 0,00     | 0      | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 0,00     | 0      | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | • 59060300 Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen | 0,00     | 0      | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            |   | 0,00     | 0      | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 6.                         | Personalaufwand:  |          |        |         |         |         |         |
| 7.                         | Abschreibungen:   |          |        |         |         |         |         |
|                            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen    | 0,00     | 0      | 13.000  | 13.000  | 13.000  | 13.000  |
|                            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                       | 0,00     | 0      | 13.000  | 13.000  | 13.000  | 13.000  |
|                            |   | 0,00     | 0      | 13.000  | 13.000  | 13.000  | 13.000  |
| 8.                         | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 0,00     | 0      | 18.600  | 18.600  | 18.600  | 18.600  |
|                            | • 63100000 Mieten   | 0,00     | 0      | 15.600  | 15.600  | 15.600  | 15.600  |
|                            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten  | 0,00     | 0      | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten  | 0,00     | 0      | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            |   | 0,00     | 0      | 33.100  | 33.100  | 33.100  | 33.100  |
| 13.                        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0,00     | 0      | 2.500   | 5.300   | 5.000   | 4.700   |
|                            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 0,00     | 0      | 2.500   | 5.300   | 5.000   | 4.700   |
|                            |   | 0,00     | 0      | 2.500   | 5.300   | 5.000   | 4.700   |
| 14.                        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>                             | 0,00     | 0      | - 5.200 | - 5.000 | - 4.700 | - 4.400 |
| 22.                        | <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b>                                      | 0,00     | 0      | - 5.200 | - 5.000 | - 4.700 | - 4.400 |

### Gewinn- und Verlustplan 2024 mit Finanzplan

|    |  | Plan           | Ansatz         | Ansatz         | Plan           | Plan           | Plan           |
|----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |  | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| 1. | Umsatzerlöse   | 301.700        | 246.800        | 399.900        | 476.900        | 470.900        | 470.900        |
|    | • 40002000 Erlöse Stromeinspeisung   | 0              | 0              | 10.400         | 10.400         | 10.400         | 10.400         |
|    | • 40002100 Erlöse Strom Gemeinde   | 0              | 0              | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
|    | • 40002200 Erlöse Wärme Gemeinde   | 0              | 0              | 17.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
|    | • 40003000 Erlöse aus Trinkwasserabgabe  | 235.000        | 235.000        | 307.000        | 311.000        | 306.000        | 306.000        |
|    | • 40003100 Erlöse aus Bauwasserabgabe u.a.   | 1.200          | 1.200          | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40003800 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse  | 2.000          | 2.000          | 2.500          | 2.500          | 2.000          | 2.000          |
|    | • 40003801 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse ab 2003  | 6.500          | 6.500          | 7.000          | 7.000          | 6.500          | 6.500          |
|    | • 40003900 Sonstige Umsatzerlöse aus Materialverkauf Wasserversorgung                                | 200            | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004100 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (voller Steuersatz)                              | 200            | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004200 Sonstige Umsatzerlöse aus Installationen (ermäßigter Steuersatz)                          | 200            | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004300 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (voller Steuersatz)                                | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 40004400 Sonstige Umsatzerlöse Wasserversorgung (ermäßigter Steuersatz)                            | 1.000          | 1.000          | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 45000000 Miet-/Pachteinnahmen  | 54.900         | 0              | 50.000         | 120.000        | 120.000        | 120.000        |
| 2. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3. | andere aktivierte Eigenleistungen  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4. | sonstige betriebliche Erträge  | 3.800          | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 48300000 Sonstige betriebliche Erträge   | 3.800          | 200            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | <b>Rohertrag</b>   | <b>305.500</b> | <b>247.000</b> | <b>400.400</b> | <b>477.400</b> | <b>471.400</b> | <b>471.400</b> |
|    | davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil  |                |                |                |                |                |                |
| 5. | Materialaufwand:   |                |                |                |                |                |                |
|    | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren                               | 25.000         | 25.000         | 30.000         | 30.000         | 32.000         | 32.000         |
|    | • 51200000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Abwasser, Wasserentnahmeentgelt ohne Vorsteuer   | 13.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 16.000         | 16.000         |
|    | • 51300000 Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Energie, Fernwärme 19% Vorsteuer                 | 12.000         | 10.000         | 14.000         | 14.000         | 15.000         | 15.000         |
|    | • 53000000 Wareneingang 7% Vorsteuer   | 0              | 0              | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|    | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 104.800        | 110.300        | 174.800        | 178.800        | 171.800        | 174.800        |
|    | • 59060100 Technische Betriebsführung aquavilla  | 40.000         | 42.500         | 44.000         | 46.000         | 48.000         | 50.000         |
|    | • 59060200 Wasseruntersuchungen  | 2.000          | 1.500          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|    | • 59060300 Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen                      | 2.500          | 5.000          | 9.500          | 10.500         | 10.500         | 10.500         |
|    | • 59060400 Reparaturen und Instandhaltung von Bauten   | 0              | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|    | • 59060500 Reparaturen und Instandhaltung von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 59060600 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (voller Steuersatz)                           | 32.000         | 25.000         | 60.000         | 60.000         | 55.000         | 55.000         |
|    | • 59060650 Reparaturen und Instandhaltung Leitungsnetz (ermäßigter Steuersatz)                       | 0              | 20.000         | 30.000         | 30.000         | 25.000         | 25.000         |
|    | • 59060700 Weitere Betriebsausgaben 19% Vorsteuer  | 3.000          | 3.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
|    | • 59060800 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (voller Steuersatz)              | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 59060850 Reparaturen, Instandhaltung und Einbau von Wasserzählern (ermäßigter Steuersatz)          | 0              | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
|    | • 59090000 Einsatz Personal der Gemeinde Unterkirnach ohne Vorsteuer                                 | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
|    | • 59090100 Konzessionsabgabe   | 23.000         | 10.000         | 15.000         | 16.000         | 17.000         | 18.000         |
|    | • 59200007 Erwerb von Messeinrichtungen/ Wasserzählern Wasserversorgung                              | 0              | 0              | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          |

### Gewinn- und Verlustplan 2024 mit Finanzplan

|            |  | Plan    | Ansatz   | Ansatz   | Plan    | Plan    | Plan    |
|------------|--|---------|----------|----------|---------|---------|---------|
|            |  | 2022    | 2023     | 2024     | 2025    | 2026    | 2027    |
| • 59200008 | Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Wasserversorgung unter 800 €   | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            |  | 129.800 | 135.300  | 204.800  | 208.800 | 203.800 | 206.800 |
| 6.         | Personalaufwand:   |         |          |          |         |         |         |
|            | a) Löhne und Gehälter  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon Altersversorgung   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 7.         | Abschreibungen:  |         |          |          |         |         |         |
|            | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 114.900 | 114.300  | 157.400  | 185.000 | 184.000 | 179.000 |
|            | • 62200000 Abschreibungen auf Sachanlagen  | 114.900 | 114.300  | 157.400  | 185.000 | 184.000 | 179.000 |
|            | davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 114.900 | 114.300  | 157.400  | 185.000 | 184.000 | 179.000 |
| 8.         | sonstige betriebliche Aufwendungen   | 38.200  | 36.600   | 71.100   | 62.400  | 62.400  | 62.400  |
|            | • 63005000 Kaufmännische Verwaltung durch die Gemeinde Unterkirnach  | 17.100  | 15.800   | 16.300   | 16.500  | 16.600  | 16.700  |
|            | • 63040000 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig  | 2.000   | 200      | 10.200   | 1.300   | 1.100   | 1.100   |
|            | • 63100000 Mieten  | 0       | 0        | 15.600   | 15.600  | 15.600  | 15.600  |
|            | • 63300000 Reinigung   | 0       | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | • 64000000 Versicherungen  | 2.000   | 2.500    | 2.500    | 2.500   | 2.600   | 2.500   |
|            | • 64050000 Versicherungen für Gebäude  | 500     | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | • 64200000 Beiträge  | 1.000   | 1.000    | 1.500    | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|            | • 68001000 Postaufwand, Fracht, Telefon und Internetkosten   | 0       | 1.000    | 1.000    | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|            | • 68150000 Bürobedarf  | 4.100   | 3.100    | 3.500    | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
|            | • 68250000 Rechts- und Beratungskosten   | 6.000   | 6.000    | 9.000    | 9.000   | 9.000   | 9.000   |
|            | • 68270000 Abschluss- und Prüfungskosten   | 5.500   | 6.000    | 10.500   | 10.500  | 10.500  | 10.500  |
|            | davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 282.900 | 286.200  | 433.300  | 456.200 | 450.200 | 448.200 |
| 9.         | Erträge aus Beteiligungen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 10.        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 11.        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
|            |  | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 12.        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens   | 0       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| 13.        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 5.000   | 4.500    | 15.500   | 27.400  | 26.400  | 25.400  |
|            | • 73000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 4.000   | 4.000    | 15.000   | 26.900  | 25.900  | 24.900  |
|            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen   | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | davon aus verbundenen Unternehmen  | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            | • 73160000 Zinsen für Gesellschafterdarlehen   | 1.000   | 500      | 500      | 500     | 500     | 500     |
|            |  | 5.000   | 4.500    | 15.500   | 27.400  | 26.400  | 25.400  |
| 14.        | <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>  | 17.600  | - 43.700 | - 48.400 | - 6.200 | - 5.200 | - 2.200 |
| 15.        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen  | 21.000  | 19.000   | 17.000   | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
|            | • 71940000 Erträge aus Gewinnabführung der Energie-Gesellschaft Unterkirnach mbH   | 21.000  | 19.000   | 17.000   | 14.000  | 14.000  | 14.000  |



## Gewinn- und Verlustplan 2024 mit Finanzplan

|  | Plan   | Ansatz   | Ansatz   | Plan  | Plan  | Plan  |
|--|--------|----------|----------|-------|-------|-------|
|  | 2022   | 2023     | 2024     | 2025  | 2026  | 2027  |
| 16. Aufwendungen aus Verlustübernahme          | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 17. außerordentliche Erträge                   | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 18. außerordentliche Aufwendungen              | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 19. außerordentliches Ergebnis                 | 0      | 0        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| 20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag       | 8.800  | 3.000    | 3.000    | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| • 76100000 Gewerbesteuer                       | 8.800  | 3.000    | 3.000    | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 21. <u>Sonstige Steuern</u>                    | 4.000  | 4.400    | 4.500    | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| • 76800000 <u>Grundsteuer</u>                  | 4.000  | 4.400    | 4.500    | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 22. <b><u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u></b> | 25.800 | - 32.100 | - 38.900 | 100   | 1.100 | 4.100 |

# Gemeinde Unterkirnach



Vorlage Nr.: 2023/320

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| <b>Sachbearbeiter:</b> | <b>Andreas Braun</b> |
| <b>Aktenzeichen:</b>   | <b>625.21</b>        |
| <b>Datum:</b>          | <b>04.12.2023</b>    |
| <b>Anlagen:</b>        |                      |

| Gremium     | Sitzungsdatum | Öffentlichkeitsstatus |
|-------------|---------------|-----------------------|
| Gemeinderat | 12.12.2023    | öffentlich            |

Vorschlag zur Bestellung von zwei Mitgliedern für den gemeinsamen Gutachterausschuss

## Sachvortrag:

Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 11.11.2019 zur Bildung eines gemeinsamen Gutachterausschusses für den nordöstlichen Schwarzwald-Baar-Kreis sieht vor, dass die Gemeinde Unterkirnach 2 Gutachter benennen darf, einen davon als stellvertretenden Vorsitzenden. Die Amtszeit der bisher benannten Gutachter Bernhard Kuberczyk und Berthold Frisch läuft zum 31.12.2023 aus. Die Vereidigung der neuen Gutachter soll Anfang 2024 erfolgen.

Die Gemeinde Unterkirnach darf für die neue Amtsperiode wieder zwei Gutachter benennen, welche dann von der Stadt Villingen-Schwenningen bestellt werden. § 192 BauGB besagt, dass die Gutachter in der Ermittlung von Grundstückswerten oder sonstigen Wertermittlungen sachkundig und erfahren sein sollen.

Es wird vorgeschlagen, erneut Herrn Bernhard Kuberczyk als Mitglied und stellvertretenden Vorsitzenden und Herrn Berthold Frisch als Mitglied vorzuschlagen.

## Finanzielle Auswirkungen:

- Der Beschlussvorschlag hat keine bzw. nur unerhebliche finanzielle Auswirkungen
- Der Beschlussvorschlag hat folgende finanzielle Auswirkungen:
- Ausgaben** in Höhe von **einmalig** \_\_\_\_\_ €
  - Ausgaben** in Höhe von **jährlich** \_\_\_\_\_ €
  - Einnahmen** in Höhe von **einmalig** \_\_\_\_\_ €
  - Einnahmen** in Höhe von **jährlich** \_\_\_\_\_ €
- Die Ausgaben werden planmäßig finanziert im laufenden Haushalt HHST \_\_\_\_\_.
- Der Finanzierungsvorschlag ist im Sachvortrag dargestellt.
- Die Maßnahme wird wie folgt finanziert:
- Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse, Beiträge) \_\_\_\_\_ €
  - Sonstige Eigenmittel ( allgemeine Deckungsmittel, Rücklage) \_\_\_\_\_ €
  - Fremdmittel/Kreditaufnahme \_\_\_\_\_ €

**Beschlussvorschlag:**

Herr Bernhard Kuberczyk wird von der Gemeinde Unterkirnach als Mitglied und stellvertretender Vorsitzender und Herr Berthold Frisch als Mitglied im Gemeinsamen Gutachterausschuss für den nordöstlichen Schwarzwald-Baar-Kreis zur Bestellung durch den Gemeinderat der Stadt Villingen-Schwenningen vorgeschlagen.