

**Gesamtergebnisplan**

**Gesamtfinanzplan**

**Teilergebnis-/Teilfinanzpläne**

## **Grundsätzliche Erläuterungen**

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden in den Teilergebnisplänen unter der Position "**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**" sowie für die Beiträge unter der Position "**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**" ausgewiesen. Diese Erträge stammen insbesondere aus Investitionszuwendungen, die die Gemeinde aus dem öffentlichen Bereich (Bund, Land, Kreis) oder von sonstigen Dritten (z.B. Beiträge) für die Finanzierung von Investitionsmaßnahmen erhalten hat. Sie werden analog zur Abschreibung und der daraus finanzierten Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst. Der Auflösungsbetrag wird in der zugehörigen Produktgruppe dargestellt.

Erläutert werden in den jeweiligen Produktgruppen die wesentlichen, konkret ermittelten Erträge der einzelnen Produkte.

Die in den einzelnen Teilergebnisplänen dargestellten Planwerte für

- **Personalaufwendungen**
- **Versorgungsaufwendungen**

basieren auf den Gesamtaufwendungen und sind nach einem Schlüssel in die Produktgruppen verteilt worden.

Die Planwerte für

- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
- **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

enthalten zusätzlich zu den für die einzelne Produktgruppe konkret ermittelten Werten auch Umlagen aus internen Kostenverteilungen und Leistungsverrechnungen.

Erläutert werden in den jeweiligen Produktgruppen die wesentlichen, konkret ermittelten Aufwendungen der einzelnen Produkte.

## **Fortschreibung der Haushaltsansätze**

Die Fortschreibung der Erträge und Aufwendungen erfolgte soweit möglich anhand konkreter Daten. Im Übrigen wurden die Fortschreibungen für die Jahre 2023 bis 2026 insbesondere unter Berücksichtigung der Auswirkungen des Ukraine-Krieges auf der Grundlage der Orientierungsdaten gemäß Runderlass vom 22.11.2022 und ggf. unter Berücksichtigung individueller Gegebenheiten vor Ort berücksichtigt.

## Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes

<b>Gesamtergebnisplan</b>		<b>Ergebnis</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und ähnliche allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transfererträge	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	
9	+/- Bestandsveränderungen	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	
11	- Personalaufwendungen	
12	- Versorgungsaufwendungen	
13	- Sach- und Dienstleistungen	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	
15	- Transferaufwendungen	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 u. 17)</b>	
19	+ Finanzerträge	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= 19 u. 20)</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= 18 u. 21)</b>	
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zeilen 22 u. 25)</b>	
	Zeilen die den Betrag 0 € enthalten, werden in den Teilplänen im Ausdruck unterdrückt.	

- Pos. 1: Steuern sind nach dem Kommunalabgabengesetz NW Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeindewesen (z. B. einer Gemeinde) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz der Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein. Zu den Steuern zählen die Grundsteuer A u. B, die Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, und Zweitwohnungssteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer einschl. des Familienleistungsausgleichs.
- Pos. 2: Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Bedarfszuweisungen. Ferner wird hier die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen nachgewiesen.
- Pos. 3: Transfererträge sind Erträge, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen.
- Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühr) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühr) erhoben werden. Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen wird hier ebenfalls abgebildet.
- Pos. 5: Hierunter fallen Erträge aus Verkäufen, Vermietungen, Verpachtungen und Eintrittsgelder.
- Pos. 6: Zu den Kostenerstattungen zählen die Beihilfen des Bundes, des Landes und des Rhein-Sieg-Kreises, z.B. für Wahlen oder Feuerwehrlehrgänge. Ferner sind hier die Personalkostenerstattungen der Gemeindewerke Ruppichterath GmbH und der Eigenbetriebe Ruppichterath (Geschäftsbereich Abwasser) i.R. der Personalgestaltung veranschlagt.
- Pos. 7: Sonstige Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den v.g. Ertragspositionen erfasst werden. Außerdem sind hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens darzustellen.
- Pos. 8: Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, wie z.B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude.
- Pos. 9: Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.
- Pos. 10: Addition der Pos. 1 bis 9.

- Pos. 11: Alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind hier nicht aufzuführen.
- Pos. 12: Unter Versorgungsaufwendungen sind in erster Linie die Beihilfen für Versorgungsempfänger und die Zuführung zu der Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger (Aufstockungsbetrag) zu verstehen.
- Pos. 13: Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln, also dem Betriebszweck, zu tun haben. Dazu gehört die Unterhaltung, Reparatur und Bewirtschaftung des Anlagevermögens.
- Pos. 14: Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes verteilt.
- Pos. 15: Transferaufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen, Aufwendungen für Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage) und die allgemeinen Umlagen (z.B. Kreisumlage).
- Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen sind alle anderen Aufwendungen, die nicht speziell unter den v.g. Aufwandspositionen erfasst werden. Außerdem werden hier die Abgänge von Gegenständen des Umlaufvermögens dargestellt.
- Pos. 17: Addition der Pos. 11 bis 16.
- Pos. 19: Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen.
- Pos. 20: Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sind hier auszuweisen.
- Pos. 23: Außerordentliche Aufwendungen sind seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Kommune.

### Erläuterungen zu den Positionen des Finanzplanes:

	<b>Gesamtfinanzplan</b>	<b>Ergebnis</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transferzahlungen	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen/Kostenumlagen	
7	+ Sonstige Einzahlungen	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	
10	- Personalauszahlungen	
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	
14	- Transferzahlungen	
15	- sonstige Auszahlungen	
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)</b>	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)</b>	
<b>33</b>	<b>+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>	
<b>34</b>	<b>- Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	
<b>36</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)</b>	
<b>37</b>	<b>+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln</b>	
<b>38</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 36 u. 37)</b>	

- Pos. 1: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 1)
- Pos. 2: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 2) - **ohne** die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen.  
Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die nicht für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen sind. Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen siehe Pos. 18.
- Pos. 3 bis 7: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 3 bis 7) - **ohne** die Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.  
Die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens (Pos. 7 Ergebnisplan) sind als sonstige Investitionseinzahlungen unter Pos. 22 enthalten.
- Pos. 8: Hierunter fallen Einzahlungen aus Wertpapieren und Gewinnanteilszahlungen aus Beteiligungen sowie Zinsen.
- Pos. 9: Addition der Pos. 1 bis 8
- Pos. 10: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 11)  
Eine Besonderheit besteht jedoch darin, dass im Finanzplan die zahlungsunwirksamen Pensionsrückstellungen sowie Rückstellungen für Urlaub und Überstunden nicht enthalten sind.
- Pos. 11: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 12)  
Die zahlungsunwirksamen Aufstockungsbeträge zu den Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger sind nicht enthalten.
- Pos. 12: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 13)
- Pos. 13: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 20)
- Pos. 14 bis 15: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 15 bis 16)
- Pos. 16: Addition der Pos. 10 bis 15.
- Pos. 18: Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen vorgesehen sind.
- Pos. 19 bis 21: Hier wird der Zahlungsfluss aus Veräußerungen von Grundstücken (ohne Grundstücke des Umlaufvermögens), Gebäuden und beweglichen Sachen sowie die Einzahlungen aus Finanzanlagen und Beiträgen dargestellt.
- Pos. 22: Sonstige Investitionseinzahlungen, die nicht speziell unter den v.g. Pos. 18 bis 21 erfasst werden, sowie Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens.

- Pos. 23: Addition der Pos. 18 bis 22.
- Pos. 24 bis 29: Hier wird der Zahlungsabfluss für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Baumaßnahmen und beweglichen Sachen sowie Auszahlungen für Finanzanlagen, aktivierbare Zuwendungen und sonstige Investitionen dargestellt.
- Pos. 30: Addition der Pos. 24 bis 29.
- Pos. 33: Die Position enthält alle Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und dem konkreten Verwendungszweck.
- Pos. 34: Hier werden alle Auszahlungen für die Rückführung von Krediten erfasst.
- Pos. 37: Die Position wird aus der Bilanz entnommen und entspricht dem Schlussbestand an finanziellen Mitteln in der Bilanz des Vorjahres.



# Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

Klaus Müller



Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-13.249.097	-11.996.050	<b>-16.565.000</b>	-15.336.500	-16.795.350	-17.121.050
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.435.778	-3.915.540	<b>-5.821.536</b>	-7.532.264	-7.576.055	-7.948.913
3	+ Sonstige Transfererträge	-4.196	-7.000	<b>-6.500</b>	-6.500	-6.500	-6.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-565.942	-685.121	<b>-770.207</b>	-781.105	-809.668	-807.148
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-186.844	-170.770	<b>-154.790</b>	-156.690	-158.190	-160.490
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-409.932	-562.103	<b>-401.810</b>	-488.860	-498.710	-490.110
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-479.520	-499.849	<b>-529.654</b>	-508.298	-508.255	-508.158
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-166.841		<b>-185.000</b>	-80.000	-52.000	-40.000
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-20.498.151</b>	<b>-17.836.433</b>	<b>-24.434.497</b>	<b>-24.890.217</b>	<b>-26.404.728</b>	<b>-27.082.369</b>
11	- Personalaufwendungen	3.781.488	4.123.568	<b>4.517.800</b>	4.567.832	4.671.745	4.670.941
12	- Versorgungsaufwendungen	358.171	394.500	<b>324.400</b>	326.600	328.850	331.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.755.646	3.509.680	<b>4.548.863</b>	3.736.057	3.675.572	3.565.507
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.852.324	1.724.118	<b>2.070.908</b>	2.276.822	2.389.326	2.559.311
15	- Transferaufwendungen	10.628.778	10.489.550	<b>12.358.322</b>	13.056.424	13.992.122	14.444.489
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.263.938	1.221.745	<b>1.671.355</b>	1.308.605	1.169.355	1.146.305
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.640.345</b>	<b>21.463.161</b>	<b>25.491.648</b>	<b>25.272.340</b>	<b>26.226.970</b>	<b>26.718.203</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>142.194</b>	<b>3.626.728</b>	<b>1.057.151</b>	<b>382.124</b>	<b>-177.758</b>	<b>-364.165</b>
19	+ Finanzerträge	-206.173	-186.330	<b>-246.253</b>	-225.564	-205.282	-191.118
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	414.743	416.500	<b>836.003</b>	1.148.393	815.851	820.278
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 und 20)	<b>208.571</b>	<b>230.170</b>	<b>589.750</b>	<b>922.829</b>	<b>610.569</b>	<b>629.160</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>350.764</b>	<b>3.856.898</b>	<b>1.646.901</b>	<b>1.304.953</b>	<b>432.811</b>	<b>264.995</b>

# Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

Klaus Müller



Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.361.255	-1.325.576	<b>-1.392.320</b>	-1.063.380	-177.230	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)	<b>-1.361.255</b>	<b>-1.325.576</b>	<b>-1.392.320</b>	<b>-1.063.380</b>	<b>-177.230</b>	
26	<b>Jahresergebnis</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-1.010.491</b>	<b>2.531.322</b>	<b>254.581</b>	<b>241.573</b>	<b>255.581</b>	<b>264.995</b>
27	- globaler Minderaufwand		-214.632	<b>-254.916</b>	-252.723	-262.270	-266.114
28	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 26 und 27)	<b>-1.010.491</b>	<b>2.316.690</b>	<b>-335</b>	<b>-11.151</b>	<b>-6.688</b>	<b>-1.120</b>
29	+ Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-109.293					
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	77.208					
33	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
34	<b>= Verrechnungssaldo</b> (= Zeilen 29 bis 33)	<b>-32.085</b>					

# Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

Klaus Müller



Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-13.045.543	-11.996.050	<b>-16.565.000</b>	-15.336.500	-16.795.350	-17.121.050
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.342.623	-3.067.185	<b>-4.734.850</b>	-6.268.970	-6.259.760	-6.555.270
3	+ Sonstige Transfer-einzahlungen	-5.871	-7.000	<b>-6.500</b>	-6.500	-6.500	-6.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-502.753	-633.100	<b>-711.750</b>	-719.400	-719.980	-720.560
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-158.594	-170.770	<b>-154.790</b>	-156.690	-158.190	-160.490
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-385.202	-562.103	<b>-401.810</b>	-488.860	-498.710	-490.110
7	+ Sonstige Einzahlungen	-348.566	-324.200	<b>-344.250</b>	-323.300	-323.300	-323.300
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-201.635	-186.330	<b>-246.253</b>	-225.564	-205.282	-191.118
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.990.786</b>	<b>-16.946.738</b>	<b>-23.165.203</b>	<b>-23.525.784</b>	<b>-24.967.072</b>	<b>-25.568.398</b>
10	- Personalauszahlungen	3.646.992	4.007.368	<b>4.392.200</b>	4.436.082	4.480.495	4.525.241
11	- Versorgungsauszahlungen	387.331	394.500	<b>405.000</b>	409.100	413.100	417.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.802.103	3.509.680	<b>4.539.213</b>	3.736.057	3.675.572	3.565.507
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	419.717	416.500	<b>836.003</b>	1.148.393	815.851	820.278
14	- Transferauszahlungen	10.601.256	10.489.550	<b>12.350.080</b>	13.048.182	13.983.880	14.436.247
15	- sonstige Auszahlungen	1.225.936	1.517.545	<b>1.976.255</b>	1.519.505	1.361.450	1.125.705
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.083.336</b>	<b>20.335.143</b>	<b>24.498.751</b>	<b>24.297.319</b>	<b>24.730.348</b>	<b>24.890.178</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 16)</b>	<b>92.550</b>	<b>3.388.405</b>	<b>1.333.548</b>	<b>771.535</b>	<b>-236.724</b>	<b>-678.220</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.033.101	-2.604.250	<b>-5.174.451</b>	-2.179.900	-1.343.370	-201.610
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-48.488	-38.000	<b>-15.000</b>	-30.000		
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-725	-201.500	<b>-484.200</b>	-1.400.000		
22	+ sonstige Investitions-einzahlungen	-698.356	-716.080	<b>-566.480</b>	-567.880	-531.980	-535.980
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.780.669</b>	<b>-3.559.830</b>	<b>-6.240.131</b>	<b>-4.177.780</b>	<b>-1.875.350</b>	<b>-737.590</b>

# Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

Klaus Müller



Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	3.485	10.000	<b>48.000</b>	10.000	10.000	10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.060.467	4.925.100	<b>9.684.860</b>	3.666.330	2.402.950	1.203.900
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	165.889	572.555	<b>1.017.205</b>	713.200	719.200	78.200
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			<b>2.477.800</b>	25.000	25.000	
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>2.229.841</b>	<b>5.507.655</b>	<b>13.227.865</b>	<b>4.414.530</b>	<b>3.157.150</b>	<b>1.292.100</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.550.828</b>	<b>1.947.825</b>	<b>6.987.734</b>	<b>236.750</b>	<b>1.281.800</b>	<b>554.510</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)</b>	<b>-1.458.279</b>	<b>5.336.230</b>	<b>8.321.282</b>	<b>1.008.285</b>	<b>1.045.076</b>	<b>-123.710</b>
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-2.667.900	<b>-5.040.680</b>	-1.684.430		
34	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-20.948.113	-4.319.530	<b>-4.795.652</b>	-846.005	-2.537.126	-1.378.290
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.329.169	1.651.200	<b>1.515.050</b>	1.522.150	1.492.050	1.502.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	21.147.264					

# Haushaltsplan 2023

verantwortlich:

Klaus Müller



37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.528.320	-5.336.230	-8.321.282	-1.008.285	-1.045.076	123.710
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	70.041		0			
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-359.423					
40	= <b>Liquide Mittel</b> (= Zeilen 38 und 39)	<b>-289.382</b>		<b>0</b>			