

Gemeinde Fitzbek



HAUSHALTSPLAN 2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung und Vorbericht	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen	9
1.4.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	11
1.5.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	13
1.6.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	15
1.7.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
1.8.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	19
1.9.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	21
1.10.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	23
1.11.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	39
1.12.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	41
1.13.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	43
1.14.	Treuhandvermögen	45
1.15.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.16.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.17.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.18.	Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	53
1.19.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres	55
2.	Ergebnis- und Finanzplan	
2.1.	Budgetplan Gesamt	57
2.2.	Budgetplan: Teilergebnis- und Teilfinanzplan	61
2.3.	Stellenplan	117
3.	Übersichten	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	119
3.2.	Übersicht über die gebildeten Budgets	121
3.3.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	125
3.4.	Investitionsübersicht	129

Haushaltssatzung der Gemeinde Fitzbek für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz¹ wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 20.02.2024 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde² - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge ³ auf	688.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ³ auf	828.000 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	139.800 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	652.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	748.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	66.300 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0.12 Stellen ⁴

§ 3⁵

Die Hebesätze für die Realsteuern werden nach § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	380 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	425 %
2. Gewerbesteuer	380 %

§ 4⁶

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 3.000 EUR.

Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens jährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßigen Verpflichtungen zu berichten

§ 5⁷**1) Grundsätze**

Alle Aufwendungen und Erträge eines oder mehrerer Teilpläne bzw. alle Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind einem Budget zugeordnet.

Durch die Bildung von Budgets soll ein hohes Maß an dezentraler Ressourcenverantwortung für die budgetverantwortlichen und budgetbewirtschaftenden Mitarbeiter/innen erreicht werden. Hieraus folgt eine starke Motivation für die Mitarbeiter/innen zu einem kostenbewussten und wirtschaftlichen Umgang mit den knappen Geldmitteln der Gemeinde.

(2) Dokumentationspflichten

Für die Budgetbewirtschaftung gilt:

Wer von positiven Veränderungen profitieren will, muss begründen, dass er diese bewirkt hat. Wer hingegen negative Veränderungen nicht mittragen will, muss begründen, dass er sie nicht zu verantworten hat.

(3) Bewirtschaftung der Erträge und Einzahlungen

- Mehrerträge und Mehreinzahlungen eines Budgets können gem. § 21 GemHVO-Doppik in voller Höhe für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen desselben Budgets verwendet werden.
Mehrerträge und Mehreinzahlungen entstehen, wenn die Summe der angeordneten Erträge und Einzahlungen die Summe der Ansätze übersteigt.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen von über 5.000 € sind durch die Budgetverantwortlichen zum Jahresabschluss zu erläutern.
- Ist innerhalb eines Budgets für den Budgetverantwortlichen erkennbar, dass die geplanten Erträge und Einzahlungen nicht in voller Höhe erreicht werden können (Mindererträge/Mindereinzahlungen), so ist dieses dem Fachamt Kämmereiamt anzuzeigen. Das Fachamt Kämmereiamt kann in Fällen, in denen Mindererträge und Mindereinzahlungen von mehr als 10% zu erwarten sind, eine entsprechende Sperrung von Ansätzen des Budgets vornehmen.
Die Sperrung kann durch die Bürgermeisterin/den Bürgermeister wieder aufgehoben werden. Die Gemeindevertretung ist über die Mittelsperungen und die Aufhebung von Sperrungen mindestens halbjährlich zu unterrichten.
- Erträge und Einzahlungen, die bislang nicht in einem Budget veranschlagt waren, dem Entstehungsgrund nach aber einem bestimmten Budget zuzuordnen sind (außerplanmäßige Erträge und Einzahlungen), sind ebenfalls Bestandteil des Budgets und werden bei der Deckung des Budgets gem. § 21 Abs. 2 GemHVO-Doppik mitberücksichtigt.

(4) Bewirtschaftung der Aufwendungen und Auszahlungen

- Die Aufwendungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets sind gem. § 22 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig; mit Ausnahme der in § 22 Abs. 1 GemHVO genannten Fälle:
 - Innere Verrechnungen
 - Verfügungsmittel
 - Abschreibungen
 - Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen.

- Aufwendungen und Auszahlungen, die bislang nicht in einem Budget veranschlagt waren, dem Entstehungsgrund nach aber einem bestimmten Budget zuzuordnen sind (außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen), sind ebenfalls Bestandteil des Budgets und werden bei der Deckung des Budgets gem. § 22 Abs. 1 GemHVO mitberücksichtigt.
- Soweit Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen nicht innerhalb des jeweiligen Budgets gedeckt werden können, ist ein **Verfahren nach § 82 GO** durchzuführen. Zur Deckung ist zunächst ein anderes Budget innerhalb der Budgetgruppe heranzuziehen. Im Ausnahmefall kann ein Budget einer anderen Budgetgruppe herangezogen werden.

(5) Übertragbarkeit

Die Ausgabeansätze der Budgets sind gem. § 23 Abs.1 GemHVO zu 100% übertragbar.

Über die tatsächliche Übertragung von nicht verwendeten Haushaltsmitteln entscheidet die/der Bürgermeister/in im Rahmen des Jahresabschlusses auf Vorschlag der Fachbereiche unter Beteiligung des Fachamtes Kämmereiamt.

Fitzbek den

Bürgermeister/In

¹ Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuergesetz entfallen, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

² Nur bei Genehmigung

³ Ohne interne Leistungsbeziehungen

⁴ Teilzeitstellen sind auf volle Stellen umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.

⁵ Entfällt, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

⁶ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

⁷ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

Vorbericht

Leerseite.

1.2 Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Fitzbek für das Haushaltsjahr 2024

Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Fitzbek

Die Finanzlage der Gemeinde Fitzbek stellt sich nach den vorliegenden Jahresrechnungen und der Planung wie folgt dar:

Lfd. Nr.		In TEUR	
1.	Bis Ende 2023 aufgelaufene Defizite	99,7	
2.	Einen freien Finanzspielraum 2024	0	
3.	Ein Defizit 2024	139,8	
4.	Erwartete freie Finanzspielräume in den Jahren 2025 bis 2027	0	
5.	Erwartete Defizite in den Jahren 2025 bis 2027	1,1	
6.	Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027	240,6	
7.	Eigenkapital Ende 2023	---	
8.	Eigenkapital Ende 2027	---	
9.	Anstieg der Liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um	0	
10.	Abnahme der Liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um	-37	

		In TEUR	EUR/Ew.
11.	Eine Verschuldung Anfang 2024	289	751
12.	Eine Verschuldung Ende 2027	181	470
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2024	529	1.373
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2024	502	1.303
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2027	422	1.095
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2027	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024	289	751
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024	502	1.303

Einwohner 31.03.2023

385

1.3 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2020 in TEUR	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,00	0,00	17,18	15,70	15,70
Grundsteuer B	0,00	0,00	63,43	63,40	64,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	8,86	7,40	8,90
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	218,56	223,60	226,40
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	2,21	2,30	2,20
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	0,00	4,73	1,90	2,00
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	248,06	249,40	255,20
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0,00	0,00	585,12	585,90	596,70
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	0,13	1,84
Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	-0,15	0,70	0,90
Kreisumlage	0,00	0,00	144,76	183,80	187,10
Amtsumlage	0,00	0,00	101,10	114,00	123,90
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	49,10	68,50	67,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	0,00	0,00	294,81	367,00	378,90
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	24,49	3,24

1.4 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushalts- jahre	Schulden- stand am 01.01.	+ Kredit- aufnah- men	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.				nachrichtl.: Restkredit- ermächti- gung ³
				davon ²				
				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2018	148	0	17	131	340	0	0	0
Ist - 2019	131	0	18	113	294	0	113	0
Ist - 2020	113	274	19	368	956	0	368	
Ist - 2021	368	0	26	342	888	0	342	
Ist - 2022	342	0	26	316	821	0	316	
Soll - 2023	316	0	27	289	751	0	289	
Soll - 2024	289	0	27	262	681	0	262	
Soll - 2025	262	0	27	235	610	0	235	
Soll - 2026	235	0	27	208	540	0	208	
Soll - 2027	208	0	27	181	470	0	181	

¹ Einwohner am 31.03.2023 385

² Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden

1.5 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen¹

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2024 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	
II. Verpflichtungen					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50% beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.
 15.02.2024 16:09:10
 Nutzer: 04026 Timmer

1.6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

		Stand zu Beginn 2022 in TEUR	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	574,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	574,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	329,6	325,0	0,0	5,2	319,8
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	591,2	572,5	0,0	18,7	553,8
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	43,0	43,0	0,0	11,7	31,3
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1
2.9	Zwischensumme zu 2	0,0	963,9	940,6	0,0	35,6	905,0
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	69,4	69,4	0,0	0,0	69,4
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	69,4	69,4	0,0	0,0	69,4
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	6,3	0,0	6,3
3.12	Zwischensumme zu 3	0,0	138,7	138,7	6,3	0,0	145,0

1.7 Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, deren Finanzierung sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

Im Haushalt 2024 sind für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen insgesamt **39.600 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2024 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Beschaffung eines Defibrillators	1.000 €
Beschaffung von beweglichem Vermögen (Brandschutz)	3.600 €
Erstellung eines Quartierskonzepts	22.500 €
Erstellung einer barrierefreien Bushaltestelle	11.000 €
Summe	39.600 €

Folgekosten für die nachfolgenden Jahre entstehen im Wesentlichen für die normalen Unterhaltungs- und Betriebsausgaben, die aus laufender Verwaltungstätigkeit aufzubringen sind.

Finanzierungsmittel:

Zuweisung aus der Feuerschutzkasse	700 €
Liquide Mittel	38.900 €
Summe	39.600 €

1.8 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	12,50	13,9	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3,40	-	-	-	-	0,00
2024	39,60	-	-	-	-	0,00
2025	0,00	-	-	-	-	0,00
2026	0,00	-	-	-	-	0,00
2027	0,00	-	-	-	-	0,00

1.9 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 ¹	2023 ²	2024 ³	2025 ⁴	2026 ⁴	2027 ⁴
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	502,73	691,40	748,30	624,40	641,50	652,70
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	-0,41	0,70	0,90	0,90	0,90	0,90
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	245,86	297,80	311,00	318,00	338,10	348,40
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257,29	392,90	436,40	305,50	302,50	303,40
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	52,71	11,07	-30,00	-0,98	0,30
	7	Empfehlung (in %)⁷	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

1.10 a) und b). Übersicht über die Haushaltskonsolidierung

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Fitzbek hat in seiner Sitzung am 20.02.2024 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung				
Stand: Februar 2024				
<u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 380%	Hebesatz: 380 %	
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 425 %	Hebesatz: 425 %	
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 380 %	Hebesatz: 380 %	
<u>1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen</u>				
1.	Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) der GemHVO, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushaltspolitischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.		Siehe Ziffer 1.10 c) im Vorbericht.	
2.	Höhe der Steigerungsrate der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass.	Gemeinden mit defizitärem Ergebnisplan müssen eine Unterschreitung der Empfehlung anstreben.	Siehe Ziffer 1.9 im Vorbericht. Die bereinigten Ausgaben sinken im Haushaltsjahr 2023 um 0,83 % und liegen damit unter der Empfehlung des Haushaltserlasses von 5,0 %.	
3.	Kritische Überprüfung aller freiwilligen Leistungen; vor der Gewährung von Zuschüssen sollte geprüft werden, ob ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die finanziell zu unterstützende Aufgabe besteht, ob die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen ist, wie die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzerinnen und Nutzer zu bewerten ist und ob die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicherstellen.	Siehe ergänzend hierzu Ziffern 4.1 und 4.2 dieses Erlasses.	Siehe Ziffer 1.10 c) im Vorbericht über die Höhe der gewährten Zuschüsse.	
4.	Inanspruchnahme der VAK für die Berechnung und Auszahlung von Besoldung und Entgelten.		Die VAK wird seit dem 01.01.2010 genutzt	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
5.	Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen.		Die Abrechnungen werden durch die Amtsverwaltung vorgenommen.	Keine.
6.	Bei dem Vergleich von Kreditangeboten u.a. auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen.	(siehe hierzu im Internet unter www.kfw.de)	Wird bei einer Kreditaufnahme umgesetzt und im jeweiligen Einzelfall geprüft.	Keine.
7.	Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen.	(Ziff. 19.4 der früheren AA GemHVO/Erläuterung zu § 23 GemHVO); siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.5 dieses Erlasses.	Wird bereits beachtet.	Keine.
8.	Restkreditermächtigungen	Bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist der Grundsatz der Nachrangigkeit der Kreditaufnahme zu beachten und zu prüfen, ob Restkreditermächtigungen in Abgang gestellt werden können.	Wird bereits umgesetzt.	Keine.
9.	Höhe der Steigerungsrate der Personalausgaben im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass		Entfällt	Keine.
10.	Sofern Stellen nicht im Falle eines Ausscheidens des Stelleninhabers oder der Stelleninhaberin gestrichen werden: Nutzung der nach § 35 Absatz 4 LBG eröffneten Möglichkeit, den Eintritt von Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand um bis zu drei Jahre über die Altersgrenze hinauszuschieben, wenn die Betroffenen dies beantragen und dienstliche Interessen nicht entgegenstehen, um dadurch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren.		Entfällt.	
11.	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)		Im Stellenplan der Gemeinde Fitzbek ist nur 1 Stelle mit 0,12 % Anteil vermerkt. Eine Streichung ist nicht möglich.	Keine.
12.	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.		Eine generelle Wiederbesetzungssperre besteht nicht.	Keine.
13.	Versicherungen	(Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)	In den vergangenen Jahren wurden die Versicherungen mit Unterstützung eines Versicherungsberaters überprüft. Anschließend ist ein neuer Rahmenvertrag für den gesamten Amtsbereich geschlossen worden.	Keine.
14.	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.		Nicht vorhanden.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
15.	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen.	Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen.	Nur ein Spielplatz vorhanden.	
16.	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen.		Der Gemeinde wurden keine Legate oder Erbschaften zugewiesen.	Keine.
17.	Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften.		Es werden keine Arbeitgeberdarlehen gewährt.	Keine.
18.	Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein.		In der Gemeinde gibt es keinen Kleingartenverein.	Keine.
19.	Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen.		Durch die Gemeinde werden keine Fahrkosten übernommen.	
20.	Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde.		Es werden keine Zuschüsse zu Betriebsfeiern oder Betriebsausflügen oder sonstige Vergünstigungen gewährt.	Keine.
21.	Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes. (Bekanntmachungsverordnung vom 14. September 2015, GVOBl. Schl.-H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 1. September 2020, GVOBl. Schl.-H. Seite 573).		Ab 2013 werden nach der Hauptsatzung die meisten Bekanntmachungen im Internet auf der Homepage des Amtes Kellinghusen veröffentlicht. Zusätzlich ist der Hinweis auf die Veröffentlichung in einem Bekanntmachungskasten vorgesehen.	
22.	Möglichkeiten der Privatisierung nutzen.	(z. B. Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)	Nicht vorhanden.	
23.	Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln.	(Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, siehe auch Kommunalberichte 2011 und 2013 des Landesrechnungshofs.)	Zurzeit nicht möglich.	
24.	Nutzung von Einsparpotenzialen bei der Straßenbeleuchtung durch Austausch von Lampen gegen hocheffiziente Leuchtmittel, Begrenzung der Lichtemission auf die auszuleuchtenden Flächen und Begrenzung der Beleuchtungsdauer; bei Lichtsignalanlagen Umrüstung auf Strom sparende LED-Lampen und Begrenzung der Betriebsdauer auf das für die Verkehrssicherheit Notwendige.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). Auf die Fördermöglichkeit durch die KfW für energetische Stadtbeleuchtung wird hingewiesen.	Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung in Fitzbek liegen durchschnittlich bei ca. 2.000 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
25.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs) „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).	Regelmäßig nimmt die Gemeinde an Bündelausschreibungen für Energie teil. Im Rahmen der Ausschreibung werden auch die Versorgungsverträge überprüft.	
26.	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022.		Durch die Gemeinde wurde kein Kassenkredit aufgenommen.	Keine.
27.	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
28.	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.		Wird ggf. im Einzelfall geprüft.	
29.	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.		Entfällt.	
30.	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfs. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen.		Wird umgesetzt.	
<u>2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen</u>				
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 67 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 12 €, für den 2. Hund 102 € und für jeden weiteren Hund 102 €. Für Gefahrenhunde: 1. Hund 240 €, 2. Hund 480 € und 3. Hund 720 €.	Einnahmen p.a. rd. 1.974 €.
2.	Prüfen, ob eine Zweitwohnungsteuer erhoben werden kann.	Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden.	Entfällt.	
3.	Spielgerätesteuern	min. 12 % der Bruttokasse	In Fitzbek nicht eingeführt.	Keine.
4.	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		Konzessionsabgaben für Strom und Gas (S-H Netz AG) werden in vollem Umfang erhoben.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
5.	Höhe der Gebühren für Betreute Grundschulen		Entfällt.	
6.	Höhe der Gebühren öffentliche Bibliotheken		Entfällt.	
7.	Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Abs. 2 BrSchG.		Die Gebühren werden nach den gesetzlichen Vorschriften in voller Höhe erhoben.	Keine.
8.	Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.		Entfällt.	
9.	Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken.		Eine Gebühr für die Straßenreinigung in Fitzbek wird derzeit nicht erhoben, die Aufgabe ist auf die Anlieger übertragen.	Keine.
10.	Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
11.	Erhebung von Sondernutzungsgebühren		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
12.	Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)		Entfällt.	
13.	Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde		Entfällt.	
14.	Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
15.	Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung		Entfällt.	
16.	Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht steuerlich erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden (bisherige Ziffer 3.49).		Entfällt.	
17.	Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden		Entfällt.	
18.	Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden.		Entfällt.	Keine.
20.	Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses.		Keine Satzung erlassen.	Kann nur je individueller Maßnahme bemessen werden.
21.	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen		Liegt derzeit nicht vor.	Keine.
22.	Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete		Derzeit sind keine Sanierungsgebiete ausgewiesen.	Keine.
23.	Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen		Die Maßnahmen für die Möglichkeiten von Vorauszahlungen sind zu prüfen.	Keine.
24.	Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht		Liegt nicht vor.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).			
25.	Maßvolles Entgelt für Seniorenausflüge, Seniorenweihnachtsfeiern und ähnliche Veranstaltungen, die die Kommune durchführt.		Es wird ein maßvolles Entgelt erhoben.	
26.	Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheim		Entgelte für die Nutzung von Räumlichkeiten der Gemeinde durch Dritte werden nicht erhoben.	
27.	Regelmäßige Überprüfung der Entgelte für die Nutzung der eigenen Räumlichkeiten der Kommune durch Dritte.			
28.	Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen	Bei Volkshochschulen und Musikschulen grundsätzlich mind. 65 % (Ausnahmen bei Volkshochschulen: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); bei Volkshochschulen sollen die Erträge aus den Kurgewühren jeweils mindestens das Dozentenonorar abdecken; bei Musikschulen sollen die Gebühren mindestens 90 % der Aufwendungen für die pädagogischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter decken (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs).	Entfällt.	
29.	Regelmäßige Überprüfung der in die Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen einfließenden Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune.		Verwaltungskostenerstattungen an das Amt Kellinghusen.	Keine.
30.	Mietanpassung	Veräußerung von Gebäuden	Liegt nicht vor.	
31.	Anpassung der Pachten	bei Kleingartenpachtverträgen soll möglichst der Höchstbetrag nach § 5 Bundeskleingartengesetz erhoben werden; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten.	Entfällt.	
32.	Höhe der Erbbauzinsen, regelmäßige Anpassung		Liegt nicht vor.	
33.	Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen, die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden.		Die Gemeinde verfügt derzeit über keine derartigen Flächen.	
34.	Veräußerung kleinerer Forstflächen, die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen.			
35.	Veräußerung von sonstigem Vermögen			
36.	Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht	Näheres hierzu s. Erlass vom 10. Juli 2012 zur Gewährung von Bürgschaften.	Bürgschaften werden derzeit ausschließlich im Rahmen von VOB- oder VOL-Vergaben angenommen.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt.			
37.	Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe (s. a. Kommunalbericht 2021 des Landesrechnungshofs).		Entfällt.	
38.	Optimierung des Forderungsmanagements (Prüfungsbericht „Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen“ vom 24. Juni 2014 und Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).		Die Einnahmereste werden jährlich im Rahmen des Jahresabschlusses überprüft. Mahnwesen und Vollstreckung werden konsequent durch das Amt angewendet.	Keine.
39.	Der Landesrechnungshof stellt für einige Schulträger Verbesserungsmöglichkeiten bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge fest („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017, Ziffer 3). Die Berechnungen der Schulkostenbeiträge sollten regelmäßig überprüft werden.		Entfällt.	
40.	Die Bewirtschaftung von kommunalen Friedhöfen birgt ein hohes Einsparpotenzial. Die Kosten sollten jährlich ermittelt und eine kostendeckende Gebühr erhoben werden (Kostendeckungsgebot nach § 6 Absatz 2 KAG).		Umgesetzt.	
<u>3. Weitere Maßnahmen</u>				
1.	Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.			
2.	Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes.		Wird bereits durch das Amt Kellinghusen erfüllt.	
3.	Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
4.	Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
5.	Zusammenarbeit der Landrätinnen und Landräte als untere Landesbehörden		Entfällt.	
6.	Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (z.B. Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von zentralen Orten mit dem zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des zentralen Ortes genutzt wird.		Wird geprüft.	
7.	Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggfs. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine vorausschauende Anpassung kommunaler Schulangebote an die Entwicklungen der Schülerzahlen („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom		Liegt nicht vor.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	2. Juni 2017).			
8.	Zusammenarbeit von Gemeinden und Kreisen im Bereich der Vollstreckung		Wird bereits durch das Amt Kellinghusen erfüllt.	
9.	Kleineren Gemeinden empfiehlt der Landesrechnungshof, die Abwasserbeseitigung auf einen Verband zu übertragen oder zumindest mit anderen Trägern in der Kanalunterhaltung zusammenzuarbeiten (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).			
10.	Zur Verbesserung der inneren Organisation empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Ausschüsse durch Zusammenlegung des Hauptausschusses mit dem Finanz-, Wirtschaftsförderungs-, Eingaben- und Rechnungsprüfungsausschuss, des Bauausschusses mit dem Planungs-, Umwelt- und Kleingartenausschuss sowie des Schulausschusses mit dem Kultur- und Sportausschuss zu reduzieren (Hinweis zum Kleingartenausschuss: Nach Information des Ministeriums für Energiewende, Klimaschutz, Umwelt und Natur gibt es keine rechtliche Verpflichtung mehr, Kleingartenausschüsse einzurichten; den Kommunen ist es nunmehr freigestellt, ob sie solche Ausschüsse weiterhin vorhalten). Ein eigenständiger Personalausschuss ist nicht erforderlich. Personal- und Organisationsangelegenheiten sollten ausschließlich vom Hauptausschuss wahrgenommen werden. Bei kreisangehörigen Gemeinden einschließlich der kleineren Mittelstädte sind nach Auffassung des Landesrechnungshofs insgesamt drei Ausschüsse ausreichend. Danach können dem Hauptausschuss auch der Eigenbetriebs- bzw. Werksausschuss sowie dem Bauausschuss auch der Verkehrsausschuss und Ausschuss für öffentliche Sicherheit einschließlich Feuerwehrwesen zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.			
11.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine Überprüfung der bestehenden Verwaltungsgliederung mit dem Ziel einer Straffung der Aufbauorganisation (zum Beispiel durch Zusammenlegung von Ämtern, Neuordnung von Sachgebieten, Zusammenlegung von Kleinstsachgebieten) und eine Anpassung an eine gestraffte Ausschussstruktur.			
12.	Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen.			
13.	Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen		Die Anzahl der Nachträge wurde in den letzten Jahren auf das unumgänglich notwendige Maß reduziert. Die Beratung des Haushalts wurde auf das notwendige Maß reduziert.	Keine.
14.	Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege an Kreisstraßen gebaut werden, an den vom Kreis zu tragenden Kosten und Berücksichtigung dieser Beteiligung bei der Festsetzung der Prioritäten für den Bau der Radwege an Kreisstraßen. Dadurch wird den Kreisen ermöglicht, dass sie ihre mehrjährigen Planungen zum Bau von Radwegen ohne bzw. ohne wesentliche Abstriche umsetzen können. Dies liegt im Interesse der Verkehrssicherheit, der Beschäftigung der Bauwirtschaft und letztlich auch der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege gebaut werden sollen.		Wird im Einzelfall geprüft.	
15.	Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Einnahmen.	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
16.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Die Gemeinde besitzt keine eigenen Objekte.	Keine.
17.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
18.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung	(Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine			
19.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Informationstechnik; Verbesserung durch aufbau- und ablauforganisatorische Maßnahmen sowie durch eine stärkere interkommunale Zusammenarbeit	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
20.	Überprüfung, inwieweit durch Organisationsänderungen der Zuschussbedarf kommunaler Musikschulen verringert werden kann.	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
21.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit kommunaler Sportboothäfen	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
22.	Überprüfung, inwieweit die Betreuung für Kinder bis zum 3. Lebensjahr durch Tagespflegepersonen wahrgenommen werden kann.	Der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass dies gegenüber den Ausgaben für die institutionalisierte Kinderbetreuung finanziell günstiger ist (Kommunalberichte 2008 und 2013 des Landesrechnungshofs).	Zusammenschluss mit KiTa Brokstedt	
23.	Übertragung der technischen und kaufmännischen Betreuung aller kommunaler Liegenschaften an ein zentrales Gebäudemanagement (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofes); Einschaltung von freiberuflich Tätigen im Bereich Hochbau, soweit delegierbare Bauherrenleistungen wahrgenommen werden, Vorbereitung und Abwicklung der Verträge mit Freiberuflerinnen und Freiberuflern durch das Gebäudemanagement.		Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement wird vom Amt durchgeführt.	
24.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung von Wartungsverträgen für technische Anlagen; z. B. Aufzüge, Förderanlagen, Hebezeuge, Kälte-, Heizungs- und Warmwasserbereitungsanlagen.		Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement wird vom Amt durchgeführt.	
25.	Überprüfung aller alten Bebauungspläne dahingehend, ob durch einen Verzicht darin enthaltener Festlegungen bisher vorzunehmende aufwendige Befreiungen von den Festlegungen entfallen können; Aufgaben der Stadtplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben.		Die Ortsplanung wird vom Amt durchgeführt.	
26.	Überprüfung der Gewährung von Leistungen für Kosten der Unterkunft (KdU): unter anderem Einhaltung der Mietobergrenze und der Obergrenze für Heizkosten, Heiz- und Betriebskostenabrechnung sowie Sicherstellung, dass eventuelle Erstattungen auch die kommunalen Leistungen verringern; siehe hierzu im Einzelnen Kommunalbericht 2011 und Handreichung des Landesrechnungshofs zu seiner Querschnittsprüfung.		Wird vom Amt Kellinghusen umgesetzt.	
27.	Prüfung einer teilweisen oder vollständigen Zusammenlegung von Schul- und Gemeindebibliotheken; bei einer teilweisen Zusammenlegung könnte die Gemeindebibliothek die Aufgaben der Beschaffung und Ausleihe der Lernmittel an die Schülerinnen und Schüler übernehmen.		Entfällt.	
28.	Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der	Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage	Nicht vorhanden.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	öffentlichen Bibliotheken sollte eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr).	am Mittwoch geschlossen, einige am Montagvormittag. Zudem sollte in großen und mittelgroßen Büchereien geprüft werden, ob die Nutzung eines automatischen Verbuchungssystems und/oder Gebührenautomaten wirtschaftlich ist (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs).		
29.	Bei dem Betrieb von öffentlichen Bibliotheken, Museen etc. Überprüfung, inwieweit der Einsatz ehrenamtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter möglich ist. Nach § 3 Absatz 2 Bibliotheksgesetz sollen öffentliche Bibliotheken hauptamtlich von bibliothekarischen Fachkräften geführt werden. Unbeschadet davon können bibliothekarische Nebenstellen insbesondere in größeren Städten durch den Einsatz von ehrenamtlichen Kräften flankierend unterstützt werden.		Nicht vorhanden.	Keine.
30.	Zur vollständigen Erhebung der Hundesteuer kann eine Hundebestandserhebung zweckmäßig sein.		Nicht wirtschaftlich.	Keine.
31.	Die Bundeszollverwaltung bietet für öffentliche Dienststellen die Möglichkeit einer Versteigerung von Pfandsachen, Verwaltungsgegenständen und Fundsachen an. Mit dieser sog. „Zoll-Auktion“ werden die Gegenstände im Internet unter www.zoll-auktion.de versteigert.	Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.	Entfällt.	
32.	Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).		Nicht vorhanden	
33.	Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung		Die Gemeinde nimmt die Straßenreinigung nicht selbst vor, sondern hat sie per Satzung auf die Anlieger übertragen.	
34.	Überprüfung der Standards bei der Pflege öffentlicher Grünflächen; Prüfung einer Einbindung von Vereinen und Anliegern in die Pflege der Grünflächen.		In einigen Bereichen ist die Reinigung von Straßenbegleitgrün bereits auf Private übertragen worden.	
35.	Verzicht auf Errichtung einer rechtsfähigen kommunalen Stiftung, soweit dies der Kommune nicht ausdrücklich von dritter Seite, zum Beispiel durch Erblasserin oder Erblasser, aufgegeben worden ist. Bei rechtsfähigen kommunalen Stiftungen sind ein gesonderter Haushaltsplan und ein gesonderter Jahresabschluss zu erstellen. Der Jahresabschluss unterliegt wie der Jahresabschluss des Gemeindehaushalts der Prüfung nach § 92 GO. Dies führt zu zusätzlichen Kosten. Auf § 88 Absätze 3 und 4 GO wird hingewiesen.		Entfällt.	
36.	Bei Schulträgern mehrerer Schulen Bildung eines Hausmeisterteams, das schulübergreifend eingesetzt wird, statt Zuordnung eines Hausmeisters oder einer Hausmeisterin zu je einer Schule. Vorteile: Reduzierung des Personalaufwands und Bereitstellung unterschiedlicher handwerklicher Qualifikationen.		Entfällt.	
37.	Verzicht auf Ausgliederungen aus dem Haushalt. Ein wesentlicher Vorteil der Doppik liegt darin, dass die Gemeinde und die Gesellschaften sowie die Sondervermögen der		Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.			
38.	Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.		Entfällt.	
39.	Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, zeitnah zur Umstellung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung auch die Haushaltswirtschaft der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO umzustellen.		Entfällt.	
40.	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer - Verbesserung der Ertragslage - Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt - Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und - Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche. Der Landesrechnungshof empfiehlt hierzu, Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen zu schließen, die konkrete Einsparvorgaben enthalten und eine Berichtspflicht über die Umsetzung dieser Vorgaben vorsehen.		Entfällt.	
41.	Um die Arbeitseffizienz von Aufsichtsräten kommunaler Beteiligungsgesellschaften zu gewährleisten, empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder auf 7, höchstens 9 zu beschränken.	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
42.	Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften		Die Gemeinde Fitzbek hat keine Bürgschaften übernommen.	
43.	Berücksichtigung der Erläuterungen zur GemHVO und zu den darin enthaltenen Hinweisen zur Umstellung auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung	(s. Veröffentlichung im Internet unter http://www.im.schleswig-holstein.de → Landesregierung → Themen und Aufgaben → Kommunales → Kommunale Finanzen → kommunales Haushaltsrecht → Hinweise und Erläuterungen	Die Umstellung auf ein Haushalts- und Rechnungssystem nach Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) ist zum 01.01.2022 umgesetzt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
44.	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen	(Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
45.	Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können.	(Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
46.	Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.		Eine derartige Satzung ist nicht erforderlich, weil keine Jahresbescheide versandt werden. Die Steuern werden mittels Dauerbescheiden festgesetzt.	Keine.
47.	Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs), wird hingewiesen.		Entfällt.	
48.	Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuern über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Vermerkes über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge, als in Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 bemessen.	
49.	Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Es werden die Mindestsätze erreicht.	
50.	Verbesserung im Bereich der sozialen Beratungsstellen, zum Beispiel durch Vereinbarungen für die Erfassung der Fallzahlen, in der Erziehungsberatung, der Gestaltung der Verträge in der Schuldnerberatung und Überprüfung von Überschneidungen mit anderen Beratungsstellen.	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
51.	Vorgabe von Leistungsstandards für die bezuschussten Suchtberatungsstellen	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
52.	Soweit eine Kommunalverwaltung Außenstellen unterhält, sollte ein möglicher Verzicht auf Außenstellen geprüft werden. Soweit ein Verzicht nicht möglich scheint, bietet sich gegebenenfalls eine Reduzierung der personellen Besetzung und Öffnungszeiten an.		Entfällt.	
53.	Bei Ämtern und Gemeinden, die an der Verwaltungsstrukturreform teilgenommen haben, Prüfung, ob die dadurch möglichen Einsparungen bereits realisiert	(Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
	worden sind.			
54.	Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.		Die Übersicht ist in diesem Vorbericht zu Beginn aufgenommen.	
55.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.		Ist umgesetzt.	
56.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigen Konditionen.		Ist umgesetzt.	
57.	Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigstens korruptionsanfällig.		Wird bereits umgesetzt.	
58.	Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie z. B. Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschutzschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.		Entfällt.	
59.	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass Personal die wichtigste Ressource ist. Der Einsatz verschiedener Personalmanagementinstrumente trägt dazu bei, dass Kommunen ein wirtschaftliches und modernes Personalmanagement betreiben und fortentwickeln können. Mehr dazu im Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022.		Entfällt.	
60.	Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes.	(Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022)	Entfällt	
4. Hinweise				
1.	Zuschüsse und Beiträge für „übergemeindliche“ Einrichtungen werden grundsätzlich anerkannt (z. B. Zuschüsse für Wirtschaftsförderungsgesellschaften des Kreises, Beiträge an kommunale Landesverbände, Fachverbände der Kämmerer, Kassenverwalter usw., Beiträge an den Verein Nordfriesisches Institut, Zuweisungen an Schwarzdeckenunterhaltungsverbände, Umlagen an Wasser- und Bodenverbände, Zuschüsse an Büchereiverein, Einrichtungen der dänischen Minderheit oder an das Landestheater).			

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Fitzbek	Finanzielle Auswirkungen
2.	Die Bereitstellung von Mitteln in angemessener Höhe für die Kameradschaftspflege in der Feuerwehr wird anerkannt.			
3.	Eine Beschränkung der Bauunterhaltungsmittel kann für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Zur Bedeutung und Höhe angemessener Bauunterhaltungsmittel wird auf die Kommunalberichte 1999 und 2013 des Landesrechnungshofs verwiesen.			
4.	Personaleinsparungen im Bereich der Rechnungsprüfung (Rechnungsprüfungsämter und Gemeindeprüfungsämter) können für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Gerade in Zeiten schwieriger Haushaltssituation leisten quantitativ ausreichend besetzte Rechnungs- und Gemeindeprüfungsämter, deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch ständige Fortbildung gut qualifiziert sind, einen wesentlichen Betrag zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung. Vor diesem Hintergrund kann im Einzelfall auch eine Personalaufstockung angezeigt sein.			
5.	Übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für die Bauunterhaltung werden grundsätzlich anerkannt. Dies gilt auch für übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen, für die am 31.12. des jeweiligen Jahres dem Grunde nach bereits eine rechtliche Verpflichtung zur Leistung der Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen bestand (z. B. erteilte Aufträge; Gewerbesteuerumlage für höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal; freiwillige Leistungen, die erst im Folgejahr abgerechnet werden, soweit diese anerkannt werden).			
6.	Kassenkreditzinsen werden grundsätzlich anerkannt, auch wenn sie aufgrund von Fehlbeträgen entstanden sind.			
7.	Aufwendungen für die Gewährung von Leistungsprämien an Beamtinnen und Beamte werden als unvermeidlich anerkannt.			
8.	Förderprogramme der Kreise für Vereine und Verbände sehen z. T. eine Mitleistung der Gemeinden vor. Es wird empfohlen, hierbei die besondere Situation in Gemeinden, die auf Fehlbetragszuweisungen angewiesen sind, zu berücksichtigen, damit die Vereine und Verbände in diesen Gemeinden auch dann eine Förderung des Kreises erhalten können, wenn eine Mitleistung der Gemeinde nicht möglich ist.			
9.	Fördervoraussetzung für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen: Die Hebesätze müssen im Antragsjahr in der vorgegebenen Höhe festgelegt sein (Ziffer 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfzuweisungen.) Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Einnahmeausfälle errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.			
10.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfzuweisungen nach § 17 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20. dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.			
11.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, führt ein Verzicht auf Erhebung der höchst möglichen Straßenbaubeiträge über den höheren Kreditbedarf wegen der damit verbundenen Zinsbelastung auch zu einer Erhöhung des Jahresfehlbetrages, die nicht unabweisbar ist. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wird daher bei einer Gemeinde, die die Straßenbaubeiträge nicht in der erwarteten Höhe erhebt, für die Jahre, in denen die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, der Jahresfehlbetrag in Höhe der in dem Haushaltsjahr entgangenen Einzahlungen vermindert, um zu dem unabweisbaren Jahresfehlbetrag zu gelangen.			
12.	Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, zuletzt geändert mit Gesetz vom 29. April 2022, GVOBl. Schl. H. Seite 480) müssen die Standortgemeinden bei freien Trägern im Rahmen der Finanzierungsvereinbarungen sicherstellen, dass der Betrieb der Kindertageseinrichtungen unter Einhaltung der gesetzlich vorgesehenen Standards gewährleistet werden kann. Darüber hinaus ist es allen Gemeinden möglich, ergänzende Förderungen nach § 16 Abs. 1 KiTaG (neu) bereitzustellen. Im Rahmen der Fehlbetragszuweisung gelten diese als freiwillig und können daher nicht ausgeglichen werden. Landesmittel, die im Rahmen der KiTa-Reform gewährt wurden, werden nicht gegengerechnet, sondern verbleiben den Standortgemeinden zur Verfügung. Sie können ohne Auswirkung auf die Fehlbetragszuweisung auch dafür eingesetzt werden, dass die Elternbeiträge in Höhe der entsprechenden Landesmittel unter den Höchstbeträgen liegen.			

1.10 c) und d). Übersicht über die Zuweisungen und Zuschüsse an und die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Produktkonto	Bezeichnung	Ist	HH-Soll	
		2022	2023	2023
111010-542900	Mitgliedsbeiträge (S.-H. Gemeindetag, Komm. Arbeitgeberverband)	591,03	600	700
126000-542900	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband	377,16	400	400
126000-531810	Zuschuss Jugendfeuerwehr	1.000,00	500	500
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband)	0,00	100	100
271000-542900	Zuschuss und Mitgliedsbeitrag für die Volkshochschule	199,50	300	200
554000-542900	Mitgliedsbeitrag Naturpark Aukrug	159,60	200	200
315100-529100	Seniorenbetreuung	646,20	2.500,00	2.500,00
362200-533100	Zuschuss für das Gute-Nacht-Taxi (Jugendförderung)	0,00	100	100
362200-531200	Zuschüsse für Jugendfahrten	0,00	400	400
351000-542900	Mitgliedschaft im Verein für Gemeindepflege e.V.	100,00	100	100
351000-542900	Bürgerbus	605,34	600	600
541000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Gemeinde-straßen (abzüglich Zuweisung des Kreises)	6.180,51	7.000,00	6.500,00
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswegen (abzüglich Zuweisung d. Kreises)	8.828,64	10.000,00	9.000,00
entfällt zukünftig	Verbandsumlage ÖPNV-Zweckverband des Kreises Steinburg	0,00	0	0
	Summen	18.687,98	22.800,00	21.300,00

1.10 e. Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Die Hebesätze der Realsteuern betragen ab 2021: Grundsteuer A: 380 %, Grundsteuer B: 425 %, Gewerbesteuer: 380 % und sind somit auf Höhe der Mindesthebesätze festgesetzt.

Die Hundesteuer beträgt seit 2013 12 € für den ersten, 102 € für den zweiten und 102 € für jeden weiteren Hund. Für die gefährlichen Hunde beträgt der Steuersatz 720 € für den ersten, 1 800 € für den zweiten und 2 400 € für jeden weiteren Hund (alle Beträge für das Kalenderjahr).

Die Entgelte für die Einrichtung der Abwasserbeseitigung werden in der Höhe festgesetzt, dass die gesamten anderweitig nicht gedeckten Kosten für die Unterhaltung, angemessene Abschreibungen sowie die Verzinsung des Anlagekapitals gedeckt werden. Durch jährliche Kalkulationen wird das Maß der Deckung kontrolliert und die Entgelte ggf. dem notwendigen Einnahmebedarf angepasst.

Für die Straßenreinigung werden keine Gebühren festgesetzt und erhoben, weil nach der Satzung über die Reinigung der öffentlichen Straßen in der Gemeinde Fitzbek die Reinigungsverpflichtung den Eigentümern der anliegenden Grundstücke auferlegt ist.

1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Derzeit bei der Gemeinde Fitzbek nicht vorhanden.

1.12 Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr

Fehlanzeige.

1.13 Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

Fehlanzeige.

1.14 Treuhandvermögen

Derzeit bei der Gemeinde Fitzbek nicht vorhanden.

1.15 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Name der Gesellschaft		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+)		
					Verlustabdeckung (-)		
					Umlagen (-)		
					Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushaltsjahr TEUR
I.	Sondervermögen						
	1 Kameradschaftskasse sowie Barkasse der Freiwilligen Feuerwehr Fitzbek						
II.	Zweckverbände						
	Wegeunterhaltungsverband				-15,0	-17	-15,5
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Brokstedt				-34,1	-51,5	-51,5
III.	Gesellschaften						
	SH Netz AG (22 Aktien)		103				
IV.	Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
	Fehlanzeige.						
V.	Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
	Fehlanzeige.						
VI.	Andere Anstalten						
	Fehlanzeige.						

1.16 Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Schulverband Brokstedt

Erfolgs- und Finanzlage:

Verwaltungstätigkeit	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einnahmen	steht noch aus €	953.200 €	953.200 €
Ausgaben	steht noch aus €	953.200 €	953 200 €
Fehlbedarf/Überschuss	steht noch aus €	0,00 €	0 €

Vermögenshaushalt/Finanzplan

Einzahlungen	steht noch aus €	972.100 €	972.100 €
Auszahlungen	steht noch aus €	1.010.200 €	1.010.200 €
Fehlbedarf/Überschuss	steht noch aus €	38.100 €	38.100 €

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schulverbandsumlage	34.091,00 €	51.500 €	51.500 €

Schuldenstand:

Haushalts- jahr	Schulden- stand am 01.01.	+ Kreditauf- nahmen	./. Tilgung	Schuldenstand am 31.12.			
						davon innere Darlehen	sonstige Schulden
	T-Euro	T-Euro	T-Euro	T-Euro	Euro /Ew	T-Euro	T-Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
Ist - 2019	0	0	0	0	0	0	0
Ist - 2020	0	0	0	0	0	0	0
Ist - 2021	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2022	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2023	0	680	0	680	149	0	0
Soll - 2024	0	350	0	1.320	289	0	0
Soll - 2025	1.320	350	0	1.670	366	0	0
Soll - 2026	1.670	0	0	1.670	366	0	0

Anzahl der Einwohner am 31.03.2023: 4.563

Wegeunterhaltungsverband Steinburg

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verbandsumlage	15.009,15 €	17.000 €	15.500 €

Schuldenstand: k. A.

Zweckverband ÖPNV Steinburg

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verbandsumlage	0 €	0 €	0 €

Schuldenstand: k. A.

Zweckverband „Breitbandversorgung Steinburg“

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verbandsumlage	0 €	0 €	0 €

Schuldenstand: k. A.

1.17 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Fehlanzeige.

1.18 Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Fehlanzeige.

1.19. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres

Haushaltsjahre	Schulden des Haushalts aus Krediten	Kassenkredite	Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9)		Bürgschaften	
			Mio. €	€/Ew .	Mio. €	€/Ew .
1	2	3	10	11	22	23
2018	0,13	0	0,13	329	0	0
2019	0,11	0	0,11	284	0	0
2020	0,37	0	0,37	925	0	0
2021	0,34	0	0,34	859	0	0
2022	0,32	0	0,32	794		
2023	0,29	0	0,29	726		
2024	0,27	0	0,27	678		
2025	0,24	0	0,24	590		
2026	0,21	0	0,21	523		
2027	0,18	0	0,18	455		

Erläuterungen:

- Einwohnerzahl am 31.12.2022: 385

Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde auf die Darstellung der Spalten 4-9, sowie 12-21 verzichtet, da hier jeweils nur „0“-Werte eingetragen sind.

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Aufgabenbereich

- Aufgabenbeschreibung
- Auftragsgrundlage
- Ziele
- Verantwortlich
- Zielgruppe
- Beteiligte Stellen
- Zuständiger Ausschuss
- Bemerkungen

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	337.064,73	336.500	341.500	355.800	368.300	378.900
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.657,54	265.800	274.200	274.700	299.800	308.600
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.619,69	44.700	56.300	56.200	56.100	56.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.196,25	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	776,13	500	500	500	500	500
7	+ sonstige Erträge	11.702,31	11.600	10.900	10.900	10.900	10.900
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	668.016,65	660.600	684.700	699.400	736.900	756.300
11	Personalaufwendungen	4.939,54	5.300	5.400	5.600	5.800	6.100
12	+ Versorgungsaufwendungen	921,20	1.000	900	900	900	900
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.284,85	114.100	179.400	47.900	44.900	44.900
14	+ bilanzielle Abschreibungen	78.097,43	69.000	69.100	69.000	68.900	68.900
15	+ Transferaufwendungen	454.168,89	510.700	545.200	553.300	574.000	585.200
16	+ sonstige Aufwendungen	49.027,16	56.500	25.000	25.100	25.100	25.100
17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	643.439,07	756.600	825.000	701.800	719.600	731.100
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	24.577,58	-96.000	-140.300	-2.400	17.300	25.200
19	+ Finanzerträge	3.747,60	100	3.500	3.500	3.500	3.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.550,27	3.800	3.000	2.200	1.400	1.100
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-802,67	-3.700	500	1.300	2.100	2.400
22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	23.774,91	-99.700	-139.800	-1.100	19.400	27.600

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	327.059,90	336.500	341.500	0	355.800	368.300	378.900
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.523,87	261.200	269.000	0	269.500	294.600	303.400
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.364,83	26.000	25.900	0	25.900	25.900	25.900
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.196,25	1.500	1.300	0	1.300	1.300	1.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	776,13	500	500	0	500	500	500
7	+ sonstige Einzahlungen	10.617,81	11.600	10.900	0	10.900	10.900	10.900
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.747,60	100	3.500	0	3.500	3.500	3.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	631.286,39	637.400	652.600	0	667.400	705.000	724.400
10	Personalauszahlungen	4.939,54	5.300	5.400	0	5.600	5.800	6.100
11	+ Versorgungsauszahlungen	912,03	1.000	900	0	900	900	900
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.438,69	114.100	178.100	0	46.600	43.600	43.600
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.439,41	3.800	3.000	0	2.200	1.400	1.100
14	+ Transferauszahlungen	416.447,69	510.700	545.200	0	553.300	574.000	585.200
15	+ sonstige Auszahlungen	24.555,21	56.500	15.700	0	15.800	15.800	15.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	502.732,57	691.400	748.300	0	624.400	641.500	652.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	128.553,82	-54.000	-95.700	0	43.000	63.500	71.700
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	500	700	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.997,64	0	0	0	0	0	0
25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	3.997,64	500	700	0	0	0	0
27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.645,71	0	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	323,68	3.400	6.100	0	0	0	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6	7
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	33.500	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	13.969,39	3.400	39.600	0	0	0	0
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-9.971,75	-2.900	-38.900	0	0	0	0
35	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln a	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln b	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus fremden Finanzmitteln c	0,00	0	0	0	0	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	118.582,07	-56.900	-134.600	0	43.000	63.500	71.700
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.640,00	26.700	26.700	0	26.700	17.900	9.200
41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-26.640,00	-26.700	-26.700	0	-26.700	-17.900	-9.200
44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	91.942,07	-83.600	-161.300	0	16.300	45.600	62.500
45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	323.308,43	229.700	331.600	0	0	0	0
46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	415.250,50	146.100	170.300	0	16.300	45.600	62.500

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget	Bürgermeister
------------------	---	--------------	---------------

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich Bürgermeister

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	337.064,73	336.500	341.500	355.800	368.300	378.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.657,54	265.800	274.200	274.700	299.800	308.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.619,69	44.700	56.300	56.200	56.100	56.100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.196,25	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	776,13	500	500	500	500	500
45	7	+ sonstige Erträge	11.702,31	11.600	10.900	10.900	10.900	10.900
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	668.016,65	660.600	684.700	699.400	736.900	756.300
50	11	Personalaufwendungen	4.939,54	5.300	5.400	5.600	5.800	6.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	921,20	1.000	900	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.284,85	114.100	179.400	47.900	44.900	44.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	78.097,43	69.000	69.100	69.000	68.900	68.900
53	15	+ Transferaufwendungen	454.168,89	510.700	545.200	553.300	574.000	585.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	49.027,16	56.500	25.000	25.100	25.100	25.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	643.439,07	756.600	825.000	701.800	719.600	731.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	24.577,58	-96.000	-140.300	-2.400	17.300	25.200
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	3.747,60	100	3.500	3.500	3.500	3.500
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.550,27	3.800	3.000	2.200	1.400	1.100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-802,67	-3.700	500	1.300	2.100	2.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	23.774,91	-99.700	-139.800	-1.100	19.400	27.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.293,87	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.293,87	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	23.774,91	-99.700	-139.800	-1.100	19.400	27.600

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
³ laufende Nummerierung der Zeile
⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan

0

Gesamtbudget

Bürgermeister

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	327.059,90	336.500	341.500		355.800	368.300	378.900	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.523,87	261.200	269.000		269.500	294.600	303.400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.364,83	26.000	25.900		25.900	25.900	25.900	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.196,25	1.500	1.300		1.300	1.300	1.300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	776,13	500	500		500	500	500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	10.617,81	11.600	10.900		10.900	10.900	10.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.747,60	100	3.500		3.500	3.500	3.500	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	631.286,39	637.400	652.600		667.400	705.000	724.400	
70	10	Personalauszahlungen	4.939,54	5.300	5.400		5.600	5.800	6.100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	912,03	1.000	900		900	900	900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.438,69	114.100	178.100		46.600	43.600	43.600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.439,41	3.800	3.000		2.200	1.400	1.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	416.447,69	510.700	545.200		553.300	574.000	585.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	24.555,21	56.500	15.700		15.800	15.800	15.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	502.732,57	691.400	748.300		624.400	641.500	652.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	128.553,82	-54.000	-95.700		43.000	63.500	71.700	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	500	700	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.997,64	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	3.997,64	500	700	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.645,71	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	323,68	3.400	6.100	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	33.500	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	13.969,39	3.400	39.600	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-9.971,75	-2.900	-38.900	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	118.582,07	-56.900	-134.600	0	43.000	63.500	71.700	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget	Bürgermeister
------------------	---	--------------	---------------

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Steuerungsunterstützung für den Bürgermeister; Förderung der dörflichen Entwicklung; Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Repräsentation, Ehrungen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
		281000.442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	100	100	100	100	100
		281000.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	200	200	200	200	200
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550,90	2.900	2.800	2.800	2.800	2.800
		111010.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Website, Aufwandsentschädigungen	872,61	1.000	900	900	900	900
		281000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	755,29	900	900	900	900	900
		523000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	923,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.974,58	8.800	8.700	8.800	8.800	8.800
		111010.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Bürgermeiste, Sitzungsgelder etc.	6.658,68	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
		111010.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT, Verfügungsmittel	591,03	600	700	800	800	800
		111010.543110 Bürobedarf	0,00	400	0	0	0	0
		111010.543130 Post- und Fernmeldege- bühren	0,00	200	0	0	0	0
		111010.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	365,77	500	500	500	500	500
		271000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag VHS Brokstedt	199,50	300	200	200	200	200
		281000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Heimatverband	0,00	100	100	100	100	100
		554000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	159,60	200	200	200	200	200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.525,48	11.700	11.500	11.600	11.600	11.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.525,48	-11.500	-11.300	-11.400	-11.400	-11.400

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-10.525,48	-11.500	-11.300	-11.400	-11.400	-11.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-10.525,48	-11.500	-11.300	-11.400	-11.400	-11.400

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200		200	200	200	
		281000.642100 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100		100	100	100	
		281000.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200	200		200	200	200	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.530,90	2.900	2.800		2.800	2.800	2.800	
		111010.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	852,61	1.000	900		900	900	900	
		281000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	755,29	900	900		900	900	900	
		523000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	923,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.974,58	8.800	8.700		8.800	8.800	8.800	
		111010.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.658,68	6.500	7.000		7.000	7.000	7.000	
		111010.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	591,03	600	700		800	800	800	
		111010.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	600	0		0	0	0	
		111010.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	365,77	500	500		500	500	500	
		271000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	199,50	300	200		200	200	200	
		281000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	100	100		100	100	100	
		554000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	159,60	200	200		200	200	200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	10.505,48	11.700	11.500		11.600	11.600	11.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-10.505,48	-11.500	-11.300		-11.400	-11.400	-11.400	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0
		111010.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Anschaffung eines Defibrillators	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-2.500	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-10.505,48	-11.500	-13.800	0	-11.400	-11.400	-11.400	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11101024001 Anschaffung eines Defibrillators									
111010.783100	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.500	0	0	0	0	0,00	0,00

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
1300Gesamtbudget
BrandschutzTeilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31,27	100	100	100	100	100
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	31,27	100	100	100	100	100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15,79	100	0	0	0	0
		126000.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15,79	100	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451,13	500	500	500	500	500
		126000.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	451,13	500	500	500	500	500
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	498,19	700	600	600	600	600
50	11	Personalaufwendungen	696,02	700	700	700	700	700
		126000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	696,02	700	700	700	700	700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	921,20	1.000	900	900	900	900
		126000.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte Erläuterungen: HFUK-Nord	921,20	1.000	900	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.611,31	14.400	15.000	15.000	15.000	15.000
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		126000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung Hydranten	152,89	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.687,13	3.000	3.600	3.600	3.600	3.600
		126000.525100 Haltung von Fahrzeugen	399,47	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		126000.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Reinigungspauschal, Dienst- und Schutzkleidung	1.624,98	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		126000.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	540,11	300	300	300	300	300
		126000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.206,73	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.539,39	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
		126000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.539,39	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
53	15	+ Transferaufwendungen	1.000,00	500	500	500	500	500
		126000.531810 Förderung Jugendfeuerwehr	1.000,00	500	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.573,62	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
		126000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.457,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		126000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	377,16	400	400	400	400	400
		126000.543110 Bürobedarf	0,00	200	200	200	200	200
		126000.543130 Post- und Fernmeldege- bühren Erläuterungen: SWN, Telefunkalarm	739,46	600	900	900	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.341,54	30.000	30.800	30.800	30.800	30.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20.843,35	-29.300	-30.200	-30.200	-30.200	-30.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-20.843,35	-29.300	-30.200	-30.200	-30.200	-30.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-20.843,35	-29.300	-30.200	-30.200	-30.200	-30.200

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15,79	100	0		0	0	0	
		126000.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15,79	100	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451,13	500	500		500	500	500	
		126000.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	451,13	500	500		500	500	500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	466,92	600	500		500	500	500	
70	10	Personalauszahlungen	696,02	700	700		700	700	700	
		126000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	696,02	700	700		700	700	700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	912,03	1.000	900		900	900	900	
		126000.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	912,03	1.000	900		900	900	900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.530,27	14.400	15.000		15.000	15.000	15.000	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		126000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.976,19	3.000	3.600		3.600	3.600	3.600	
		126000.725100 Haltung von Fahrzeugen	399,47	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		126000.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.437,77	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		126000.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	540,11	300	300		300	300	300	
		126000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.176,73	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	500	500		500	500	500	
		126000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	500	500		500	500	500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.393,77	3.900	4.200		4.200	4.200	4.200	
		126000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.457,00	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700	
		126000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	377,16	400	400		400	400	400	
		126000.743100 Geschäftsauszahlungen	559,61	800	1.100		1.100	1.100	1.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	10.532,09	20.500	21.300		21.300	21.300	21.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-10.065,17	-19.900	-20.800		-20.800	-20.800	-20.800	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	500	700	0	0	0	0	
		126000.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	500	700	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
1300Gesamtbudget
Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	500	700	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	323,68	3.400	3.600	0	0	0	0	0
		126000.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	323,68	3.400	3.600	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	323,68	3.400	3.600	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-323,68	-2.900	-2.900	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-10.388,85	-22.800	-23.700	0	-20.800	-20.800	-20.800	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600023001 Anschaffung bewegl. Vermögen									
126000.681000 Zuweisung Keis Steinburg	0,00	500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	3.400	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.900	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600024001 Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenstände									
126000.681000 Zuweisung nach § 30 FAG	0,00	0	700	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200 Schutzkleidung/Ausrüstung									
Erläuterung:									
Schutzbekleidung 2.500 €, Hohlstrahlrohr 400 € und 2 Handlampen 700 €	0,00	0	3.600	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.900	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600022001 Beschaffung von beweglichem Vermögen									
126000.783200 Beschaffung bewegl. Vermögen	323,68	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-323,68	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
2000Gesamtbudget
SchulenTeilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	600,07	600	600	600	600	600
		211000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	600,07	600	600	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen	90.248,89	97.800	107.900	107.900	107.500	107.500
		211000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2022 Kosten für 4 Schüler = 9.544,49 €	9.544,49	4.900	9.600	9.600	9.600	9.600
		211000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Schulverbandsumlage SV Brokstedt	34.091,00	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
		217000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: 2024: lt. Abrechnung SKB 2022 für 7 Schüler an JFS Bad Bramstedt und Klaus-Groth-Schule NMS	14.379,37	15.200	14.400	14.400	14.000	14.000
		218120.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: 2024: lt. Abrechnung SKB 2022 1 Schüler Freie Waldorfschule	1.014,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		218200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: 2024: lt. Abrechnung SKB 2022 14 Schüler GMS Kellinghusen und GMS Auenlad Bad Bramstedt	30.666,48	25.100	30.700	30.700	30.700	30.700
		221000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: 2024: lt. Abrechnung SKB 2022 1 Schüler FöZ Kellinghusen	553,55	0	600	600	600	600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		241000.542901 Schülerbeförderungskosten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	90.848,96	98.400	109.500	109.500	109.100	109.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-90.848,96	-98.400	-109.500	-109.500	-109.100	-109.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
2000Gesamtbudget
Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-90.848,96	-98.400	-109.500	-109.500	-109.100	-109.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-90.848,96	-98.400	-109.500	-109.500	-109.100	-109.100

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	53.793,69	97.800	107.900		107.900	107.500	107.500	
		211000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	4.900	9.600		9.600	9.600	9.600	
		211000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	34.091,00	51.500	51.500		51.500	51.500	51.500	
		217000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	14.379,37	15.200	14.400		14.400	14.000	14.000	
		218120.731100 Zuweisungen an Land	1.014,00	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		218200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	4.309,32	25.100	30.700		30.700	30.700	30.700	
		221000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	600		600	600	600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	53.793,69	97.800	107.900		107.900	107.500	107.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-53.793,69	-97.800	-107.900		-107.900	-107.500	-107.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-53.793,69	-97.800	-107.900	0	-107.900	-107.500	-107.500	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Aufgabenbereich

- Aufgabenbeschreibung
- Auftragsgrundlage
- Ziele
- Verantwortlich
- Zielgruppe
- Beteiligte Stellen
- Zuständiger Ausschuss
- Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.548,24	9.300	11.300	11.300	11.500	11.600
		361200.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	100	100	100	100
		361200.414110 Gesamtförderung KTP	6.131,65	7.300	9.400	9.400	9.600	9.700
		361200.414120 Elternbeiträge	1.571,84	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
		365000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	587,65	100	100	100	100	100
		365000.414115 Förderung der Wohngemeinden zum Ausgleich der Kosten für Kindertagesbetreuung	2.302,73	0	0	0	0	0
		365000.414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	954,37	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		362200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Gute-Nacht-Taxi	0,00	100	100	100	100	100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	11.548,24	9.400	11.400	11.400	11.600	11.700
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709,03	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		315100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Aufwendungen für Einrichtungen der Senioren	646,20	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		366000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: allgemeine Unterhaltungsarbeiten	62,83	500	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	102.198,24	96.900	109.400	110.500	111.500	112.400
		361200.531217 Wohnortanteil Kindertagespflege	3.223,85	4.100	5.100	5.200	5.300	5.300
		361200.531218 Förderung TPP	7.552,65	9.100	11.100	11.100	11.100	11.100
		362200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	400	300	300	300	300
		362200.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Steinburger Feriendorf	225,00	100	200	200	200	200
		362200.533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Jugenderholungsmaßnahmen, Gute-Nacht-Taxi	0,00	100	100	100	100	100
		365000.531201 Zuschuss für KiTa Regenbogen	0,00	100	100	100	100	100
		365000.531202 Zuschuss KiTa Kellinghusen	1.481,47	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		365000.531215 Wohnortanteil U3 Betreuung	16.231,42	11.900	12.600	12.800	12.900	13.000
		365000.531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung	73.483,85	68.100	76.900	77.700	78.500	79.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.387,36	19.500	800	800	800	800

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		351000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Fördernde Mitgliedschaft im VfG + Bürgerbus Kostenverteilung nach Einwohnerzahl in den Gemeinden	100,00	700	700	700	700	700
		361200.545800 Erstattung an übrige Bereiche	150,84	0	0	0	0	0
		365000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	4.136,52	18.800	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	107.294,63	119.400	112.700	113.800	114.800	115.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-95.746,39	-110.000	-101.300	-102.400	-103.200	-104.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-95.746,39	-110.000	-101.300	-102.400	-103.200	-104.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-95.746,39	-110.000	-101.300	-102.400	-103.200	-104.000

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
³ laufende Nummerierung der Zeile
⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
4000Gesamtbudget
Kinder, Jugend und SeniorenTeilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.467,56	9.300	11.300		11.300	11.500	11.600	
		361200.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.622,81	9.200	11.200		11.200	11.400	11.500	
		365000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.890,38	100	100		100	100	100	
		365000.614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	954,37	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		100	100	100	
		362200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100		100	100	100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.467,56	9.400	11.400		11.400	11.600	11.700	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62,83	3.000	2.500		2.500	2.500	2.500	
		315100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		366000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	62,83	500	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	102.198,24	96.900	109.400		110.500	111.500	112.400	
		361200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	3.223,85	4.100	5.100		5.200	5.300	5.300	
		361200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	7.552,65	9.100	11.100		11.100	11.100	11.100	
		362200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	400	300		300	300	300	
		362200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	225,00	100	200		200	200	200	
		362200.733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	100	100		100	100	100	
		365000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	89.715,27	80.000	89.500		90.500	91.400	92.300	
		365000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.481,47	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.387,36	19.500	800		800	800	800	
		351000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100,00	700	700		700	700	700	
		361200.745800 Erstattung an übrige Bereiche	150,84	0	0		0	0	0	
		365000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	4.136,52	18.800	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	106.648,43	119.400	112.700		113.800	114.800	115.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-94.180,87	-110.000	-101.300		-102.400	-103.200	-104.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget

0
4000

Gesamtbudget
Kinder, Jugend und Senioren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-94.180,87	-110.000	-101.300	0	-102.400	-103.200	-104.000	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	400	400	400	400
		424000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	200	400	400	400	400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	700	700	700	700	700
		421000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Erstattung von Nutzungsentgelten Sporthalle SV Brokstedt	0,00	700	700	700	700	700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	900	1.100	1.100	1.100	1.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
³ laufende Nummerierung der Zeile
⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
5000Gesamtbudget
Förderung der Gesundheit und des SportsTeilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	400		400	400	400	
		424000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	200	400		400	400	400	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	700	700		700	700	700	
		421000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	700	700		700	700	700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	900	1.100		1.100	1.100	1.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-900	-1.100		-1.100	-1.100	-1.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	0,00	-900	-1.100	0	-1.100	-1.100	-1.100	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.354,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		541000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		541000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.354,67	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		555000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325,00	0	0	0	0	0
		541000.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	325,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	11.679,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
50	11	Personalaufwendungen	4.243,52	4.600	4.700	4.900	5.100	5.400
		541000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.000,00	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500
		541000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	908,76	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200
		541000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	334,76	300	400	500	600	700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.820,99	77.200	146.600	16.100	13.100	13.100
		122000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
		541000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: 2024: Straßenunterhaltung 8.500 €, Brückenprüfung 1.000 €, Reparatur Pionierbrücke 1 500 €, Gehwege in der Hauptstraße 100.000 €, Sanierung Schwarzer Weg 600m 12.000 €, Sanierung im Heezenweg 230m 5 000 €, Abfallkörbe pflastern ca. 15m² 2 000 €, Fahrrad-Reparaturstände am Gemeindeplatz 2 500 €, Laterne Moorkoppelweg 3.000 €, Laterne Bäckerweg 2.500 €, Absackungen Spurbahnen 5.000 €	38.969,18	74.000	143.000	12.500	9.500	9.500
		541010.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	472,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		541010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.379,14	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	18.588,38	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
		541000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	18.588,38	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
53	15	+ Transferaufwendungen	15.009,15	17.000	15.500	15.500	15.500	15.500
		541000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsverbandsumlage	6.180,51	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		555000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege	8.828,64	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		541000.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
6000Gesamtbudget
Straßen und Wege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	78.662,04	108.700	176.700	46.400	43.600	43.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-66.982,37	-101.700	-169.700	-39.400	-36.600	-36.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-66.982,37	-101.700	-169.700	-39.400	-36.600	-36.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.293,87	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
		541000.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil an der Straßenentwässerung	9.293,87	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-76.276,24	-112.700	-181.400	-51.100	-48.300	-48.600

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		541000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
		555000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325,00	0	0		0	0	0	
		541000.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	325,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	325,00	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
70	10	Personalauszahlungen	4.243,52	4.600	4.700		4.900	5.100	5.400	
		541000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.000,00	3.200	3.200		3.300	3.400	3.500	
		541000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	908,76	1.100	1.100		1.100	1.100	1.200	
		541000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	334,76	300	400		500	600	700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.899,06	77.200	146.600		16.100	13.100	13.100	
		122000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	200	200		200	200	200	
		541000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	34.916,77	74.000	143.000		12.500	9.500	9.500	
		541010.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	472,67	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		541010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.509,62	2.000	2.400		2.400	2.400	2.400	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	15.009,15	17.000	15.500		15.500	15.500	15.500	
		541000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	6.180,51	7.000	6.500		6.500	6.500	6.500	
		555000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	8.828,64	10.000	9.000		9.000	9.000	9.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		541000.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	56.151,73	98.900	166.900		36.600	33.800	34.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-55.826,73	-96.400	-164.400		-34.100	-31.300	-31.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
6000Gesamtbudget
Straßen und Wege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	33.500	0	0	0	0	0
		511000.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0	22.500	0	0	0	0	0
		541000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	33.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-33.500	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-55.826,73	-96.400	-197.900	0	-34.100	-31.300	-31.600	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100024001 Erstellung eines Quartierkonzeptes									
511000.785300	0,00	0	22.500	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-22.500	0	0	0	0	0,00	0,00
54100024001 Erstellung einer barrierefreien Bushaltestelle									
541000.785200	0,00	0	11.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-11.000	0	0	0	0	0,00	0,00

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
7000Gesamtbudget
AbwasserTeilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	667,05	0	600	600	600	600
		538000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	667,05	0	600	600	600	600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.619,69	44.600	56.200	56.100	56.000	56.000
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
		538000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Schmutzwassergebühr	21.423,35	20.100	19.900	19.900	19.900	19.900
		538000.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	12.334,47	12.900	13.000	13.000	13.000	13.000
		538000.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	11.700	11.600	11.500	11.500
		538020.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Niederschlagswassergebühr	6.074,76	5.700	5.800	5.800	5.800	5.800
		538020.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	5.787,11	5.800	5.700	5.700	5.700	5.700
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	76,24	100	0	0	0	0
		538000.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76,24	100	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	46.362,98	44.700	56.800	56.700	56.600	56.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.319,80	7.200	10.100	10.100	10.100	10.100
		537100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	300	300	300	300	300
		538000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.335,57	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		538000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Wartung Kläranlage BAB	1.308,21	1.400	700	700	700	700
		538000.524120 Stromkosten	26,43	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		538000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Abwasseruntersuchungen	2.081,36	1.500	800	800	800	800
		538020.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	568,23	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	49.169,59	49.100	49.000	48.900	48.800	48.800
		538000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	45.781,04	32.600	32.600	32.600	32.600	32.600
		538020.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.388,55	16.500	16.400	16.300	16.200	16.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	33.091,60	9.000	9.400	9.400	9.400	9.400
		537100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	100	100	100	100	100

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
7000Gesamtbudget
Abwasser

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		538000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.799,50	2.000	0	0	0	0
		538000.544110 Abwasserabgabe	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		538000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	6.500,00	6.500	600	600	600	600
		538000.549700 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen Erläuterungen: 2024: Rückstellung SÜVO 3.800 €, Rückstellung Klärschlamm 2.500 €	6.300,00	0	6.300	6.300	6.300	6.300
		538000.549800 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	14.742,50	0	0	0	0	0
		538020.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	400,00	400	400	400	400	400
		538020.549800 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	3.249,60	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	87.580,99	65.300	68.500	68.400	68.300	68.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-41.218,01	-20.600	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-41.218,01	-20.600	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.293,87	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
		538020.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil an der Straßenentwässerung	9.293,87	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-31.924,14	-9.600	0	0	0	0

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.364,83	25.900	25.800		25.800	25.800	25.800	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100		100	100	100	
		538000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.453,28	20.100	19.900		19.900	19.900	19.900	
		538020.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.911,55	5.700	5.800		5.800	5.800	5.800	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	76,24	100	0		0	0	0	
		538000.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76,24	100	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.441,07	26.000	25.800		25.800	25.800	25.800	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.246,16	7.200	8.800		8.800	8.800	8.800	
		537100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	300	300		300	300	300	
		538000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.488,46	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		538000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.004,76	1.400	700		700	700	700	
		538000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.081,36	1.500	800		800	800	800	
		538020.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	671,58	2.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.799,50	9.000	1.100		1.100	1.100	1.100	
		537100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	100	100		100	100	100	
		538000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.799,50	2.000	0		0	0	0	
		538000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	6.500,00	6.500	600		600	600	600	
		538020.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	400,00	400	400		400	400	400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	14.045,66	16.200	9.900		9.900	9.900	9.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	13.395,41	9.800	15.900		15.900	15.900	15.900	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.997,64	0	0	0	0	0	0	
		538000.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.997,64	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	3.997,64	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
7000Gesamtbudget
Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.645,71	0	0	0	0	0	0	0
		538000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.997,09	0	0	0	0	0	0	0
		538020.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.648,62	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	13.645,71	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-9.648,07	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	3.747,34	9.800	15.900	0	15.900	15.900	15.900	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
53802022001 Baumaßnahme RW Kanal									
538020.782100 RW Kanal									
Erläuterung:									
Sanierung RW-Kanal " Am Teich"	9.648,62	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.648,62	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.104,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		111320.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.104,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	11.265,81	11.400	10.600	10.600	10.600	10.600
		531000.451100 Konzessionsabgaben	10.246,60	10.400	9.700	9.700	9.700	9.700
		532000.451100 Konzessionsabgaben	1.019,21	1.000	900	900	900	900
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	12.370,03	12.500	11.700	11.700	11.700	11.700
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272,82	9.200	2.000	1.000	1.000	1.000
		111320.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.019,47	1.200	0	0	0	0
		551000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: allgemeine Unterhaltungsarbeiten der Spielplätze	150,00	6.000	2.000	1.000	1.000	1.000
		552000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	103,35	2.000	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	200,00	0	200	200	200	200
		551000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	200,00	0	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	14.500	100	100	100	100
		111320.543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000	0	0	0	0
		111320.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	11.500	0	0	0	0
		111320.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.472,82	23.700	2.300	1.300	1.300	1.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	10.897,21	-11.200	9.400	10.400	10.400	10.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	3.745,36	0	3.500	3.500	3.500	3.500
		531000.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen Erläuterungen: SH Netz Aktien	3.745,36	0	3.500	3.500	3.500	3.500
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	3.745,36	0	3.500	3.500	3.500	3.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	14.642,57	-11.200	12.900	13.900	13.900	13.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	2 ⁶	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	14.642,57	-11.200	12.900	13.900	13.900	13.900

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.104,22	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		111320.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.104,22	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	10.345,81	11.400	10.600		10.600	10.600	10.600	
		531000.651100 Konzessionsabgaben	9.406,60	10.400	9.700		9.700	9.700	9.700	
		532000.651100 Konzessionsabgaben	939,21	1.000	900		900	900	900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.745,36	0	3.500		3.500	3.500	3.500	
		531000.665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3.745,36	0	3.500		3.500	3.500	3.500	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	15.195,39	12.500	15.200		15.200	15.200	15.200	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.169,47	9.200	2.000		1.000	1.000	1.000	
		111320.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.019,47	1.200	0		0	0	0	
		551000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	150,00	6.000	2.000		1.000	1.000	1.000	
		552000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	14.500	100		100	100	100	
		111320.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	14.500	0		0	0	0	
		111320.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.169,47	23.700	2.100		1.100	1.100	1.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	14.025,92	-11.200	13.100		14.100	14.100	14.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	14.025,92	-11.200	13.100	0	14.100	14.100	14.100	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Aufgabenbereich

- Aufgabenbeschreibung
- Auftragsgrundlage
- Ziele
- Verantwortlich
- Zielgruppe
- Beteiligte Stellen
- Zuständiger Ausschuss
- Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	337.064,73	336.500	341.500	355.800	368.300	378.900
		611000.401100 Grundsteuer A	17.178,67	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
		611000.401200 Grundsteuer B	63.430,12	63.400	64.000	64.000	64.000	64.000
		611000.401300 Gewerbesteuer	8.861,01	7.400	8.900	8.900	8.900	8.900
		611000.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	218.555,43	223.600	226.400	240.000	252.000	262.000
		611000.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.210,00	2.300	2.200	2.300	2.300	2.400
		611000.403200 Hundesteuer	4.725,50	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
		611000.405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	22.104,00	22.200	22.300	22.900	23.400	23.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.056,31	249.400	255.200	255.700	280.600	289.300
		611000.411100 Schlüsselzuweisungen von Land	248.056,31	249.400	255.200	255.700	280.600	289.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	141,00	100	100	100	100	100
		611000.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	141,00	100	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	585.262,04	586.000	596.800	611.600	649.000	668.300
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	245.712,61	298.500	311.900	318.900	339.000	349.300
		611000.534100 Gewerbesteuerumlage	-146,00	700	900	900	900	900
		611000.537205 Kreisumlage	144.758,61	183.800	187.100	191.300	203.400	209.600
		611000.537210 Amtsumlage	101.100,00	114.000	123.900	126.700	134.700	138.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	245.712,61	298.500	311.900	318.900	339.000	349.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	339.549,43	287.500	284.900	292.700	310.000	319.000
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		611000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	100	100	100	100	100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	339.549,43	287.400	284.800	292.600	309.900	318.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	339.549,43	287.400	284.800	292.600	309.900	318.900

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
³ laufende Nummerierung der Zeile
⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	327.059,90	336.500	341.500		355.800	368.300	378.900	
		611000.601100 Grundsteuer A	17.146,43	15.700	15.700		15.700	15.700	15.700	
		611000.601200 Grundsteuer B	64.084,23	63.400	64.000		64.000	64.000	64.000	
		611000.601300 Gewerbesteuer	8.662,01	7.400	8.900		8.900	8.900	8.900	
		611000.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	211.193,43	223.600	226.400		240.000	252.000	262.000	
		611000.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.210,00	2.300	2.200		2.300	2.300	2.400	
		611000.603200 Hundesteuer	1.659,80	1.900	2.000		2.000	2.000	2.000	
		611000.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	22.104,00	22.200	22.300		22.900	23.400	23.900	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.056,31	249.400	255.200		255.700	280.600	289.300	
		611000.611100 Schlüsselzuweisungen	248.056,31	249.400	255.200		255.700	280.600	289.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	141,00	100	100		100	100	100	
		611000.659100 Sonstige Finanzeinnahmen	141,00	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	575.257,21	586.000	596.800		611.600	649.000	668.300	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		611000.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100		100	100	100	
73	14	+ Transferauszahlungen	245.446,61	298.500	311.900		318.900	339.000	349.300	
		611000.734100 Gewerbesteuerumlage	-412,00	700	900		900	900	900	
		611000.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	245.858,61	297.800	311.000		318.000	338.100	348.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	245.446,61	298.600	312.000		319.000	339.100	349.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	329.810,60	287.400	284.800		292.600	309.900	318.900	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	329.810,60	287.400	284.800	0	292.600	309.900	318.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	295,50	100	200	200	200	200
		612000.456200 Säumniszuschläge	295,50	100	200	200	200	200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	295,50	100	200	200	200	200
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	295,50	100	200	200	200	200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	2,24	100	0	0	0	0
		612000.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2,24	100	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.550,27	3.700	2.900	2.100	1.300	1.000
		612000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.550,27	3.700	2.900	2.100	1.300	1.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-4.548,03	-3.600	-2.900	-2.100	-1.300	-1.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.252,53	-3.500	-2.700	-1.900	-1.100	-800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.252,53	-3.500	-2.700	-1.900	-1.100	-800

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan
Gesamtbudget0
9100Gesamtbudget
Sonderbudget Sonstige FinanzwirtschaftTeilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	131,00	100	200		200	200	200	
		612000.656200 Säumniszuschläge	131,00	100	200		200	200	200	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,24	100	0		0	0	0	
		612000.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2,24	100	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	133,24	200	200		200	200	200	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.439,41	3.700	2.900		2.100	1.300	1.000	
		612000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	4.439,41	3.700	2.900		2.100	1.300	1.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	4.439,41	3.700	2.900		2.100	1.300	1.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.306,17	-3.500	-2.700		-1.900	-1.100	-800	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-4.306,17	-3.500	-2.700	0	-1.900	-1.100	-800	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Stellenplan 2024
Gemeinde Fitzbek
Teil A: Form des Stellenplans

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Beset- zung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr	Bemerkungen
1	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter	0,12 freie Vereinbarung	0,12 freie Vereinbarung	0,12 freie Vereinbarung	20 Std./ Monat
		Summe	0,12	0,12	0,12	

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen	Zugänge Bes./Entg.Gr.	Abgänge Bes./Entg.Gr.
				von Bes./Entg. Gr. nach Bes./Entg. Gr.		

3.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2020	0,0	-	-	-	-
2021	0,0	0,0	-	-	-
2022	0,0	0,0	0,0	-	-
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.2 Übersicht über die gebildeten Budgets

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.499000, 111010.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111400.456200, 111400.499000, 111400.499990, 122000.499000, 122000.499990, 271000.499000, 271000.499990, 281000.414700, 281000.442100, 281000.446100, 281000.499000, 281000.499990, 523000.458100, 523000.499000, 523000.499990, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543110, 111010.543130, 111010.544100, 111010.573100, 111310.531200, 111310.573100, 111400.573100, 122000.573100, 271000.542900, 271000.573100, 281000.529100, 281000.542900, 281000.573100, 523000.522100, 523000.549900, 523000.571100, 523000.573100, 523000.591100, 554000.542900
1300	Brandschutz	126000.414100, 126000.414700, 126000.416200, 126000.432100, 126000.446100, 126000.448200, 126000.457300, 126000.458100, 126000.458300, 126000.491100, 126000.499000, 126000.499990, 126000.504100, 126000.513900, 126000.521100, 126000.522100, 126000.524100, 126000.525100, 126000.526100, 126000.526200, 126000.527100, 126000.531800, 126000.531810, 126000.542100, 126000.542900, 126000.543110, 126000.543130, 126000.549900, 126000.571100, 126000.573100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.446100, 211000.458100, 211000.499000, 211000.499990, 215000.499000, 215000.499990, 217000.499000, 217000.499990, 218120.499000, 218120.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 211000.531100, 211000.531200, 211000.531300, 211000.571100, 211000.573100, 211000.574100, 211000.591100, 215000.531200, 215000.573100, 217000.531200, 217000.573100, 218120.531100, 218120.573100, 218200.531200, 218200.573100, 221000.531200, 221000.573100, 241000.542901, 241000.573100
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.432100, 315100.499000, 315100.499990, 351000.458100, 351000.499000, 351000.499990, 361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.432100, 362200.499000, 362200.499990, 365000.414100, 365000.414110, 365000.414115, 365000.414800, 365000.499000, 365000.499990, 366000.414700, 366000.499000, 366000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 351000.542900, 351000.549900, 351000.571100, 351000.573100, 351000.591100, 361200.531217, 361200.531218, 361200.545800, 361200.573100, 362200.531200, 362200.531700, 362200.533100, 362200.573100, 365000.531200, 365000.531201, 365000.531202, 365000.531215, 365000.531216, 365000.531217, 365000.531218, 365000.545200, 365000.573100, 366000.522100, 366000.524100, 366000.573100
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	421000.499000, 421000.499990, 424000.458100, 424000.499000, 424000.499990, 571000.413100, 571000.448700, 571000.499000, 571000.499990, 421000.545200, 421000.573100, 424000.522100, 424000.549900, 424000.571100, 424000.573100, 424000.591100, 571000.522100, 571000.573100
6000	Straßen und Wege	511000.499000, 511000.499990, 541000.414100, 541000.416100, 541000.416200, 541000.432100, 541000.448700, 541000.454100, 541000.457300, 541000.458100, 541000.458300, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.499000, 541010.499990, 555000.414100, 555000.458100, 555000.499000, 555000.499990, 122000.527100, 511000.543160, 511000.571100, 511000.573100, 541000.501200, 541000.503200, 541000.504100, 541000.522100, 541000.531300, 541000.541100, 541000.549900, 541000.571100, 541000.573100, 541000.581100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.571100, 541010.573100, 555000.531300, 555000.549900, 555000.571100, 555000.573100, 555000.591100
7000	Abwasser	537100.432100, 537100.499000, 537100.499990, 538000.416100, 538000.416200, 538000.432100, 538000.437100, 538000.438100, 538000.446100, 538000.457300, 538000.458100, 538000.458300, 538000.481100, 538000.491100, 538000.499000, 538000.499990, 538020.432100, 538020.437100, 538020.457300, 538020.458100, 538020.481100, 538020.491100, 538020.499000, 538020.499990, 537100.522100, 537100.524100, 537100.531110, 537100.544100, 537100.544110, 537100.545200, 537100.559900, 537100.573100, 538000.522100, 538000.524100, 538000.524120, 538000.527100, 538000.542900, 538000.544100, 538000.544110, 538000.545200, 538000.549700, 538000.549800, 538000.549900, 538000.559900, 538000.571100, 538000.573100, 538000.591100, 538020.522100, 538020.545200, 538020.549800, 538020.549900, 538020.571100, 538020.573100, 538020.591100
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.441100, 111320.454100, 111320.458100, 111320.499000, 111320.499990, 531000.451100, 531000.455100, 531000.458100, 531000.465100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 551000.414800, 551000.416200, 551000.458100, 551000.499000, 551000.499990, 552000.499000, 552000.499990, 554000.442100, 554000.499000, 554000.499990, 111320.524100, 111320.543100, 111320.543160, 111320.544100, 111320.549900, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 531000.544100, 531000.545700, 531000.559900, 531000.572100, 531000.573100, 531000.591100, 532000.545700, 532000.573100, 551000.521100, 551000.522100, 551000.549900, 551000.571100, 551000.573100, 551000.591100, 552000.522100, 552000.573100, 554000.573100

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.401100, 611000.401200, 611000.401300, 611000.402100, 611000.402200, 611000.403200, 611000.405100, 611000.411100, 611000.456500, 611000.499000, 611000.499990, 611000.534100, 611000.537200, 611000.537205, 611000.537210, 611000.559200, 611000.573100
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.455100, 612000.456200, 612000.457300, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 612000.549700, 612000.549800, 612000.551700, 612000.559100, 612000.573100, 612000.581100, 612000.860000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111400.656200, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 271000.699800, 271000.699900, 271000.699910, 271000.960000, 281000.614700, 281000.642100, 281000.646100, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 111010.729100, 111010.742100, 111010.742900, 111010.743100, 111010.744100, 111010.783100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 271000.742900, 271000.799800, 271000.799900, 271000.799910, 271000.970000, 281000.729100, 281000.742900, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000, 523000.722100, 523000.782100, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 554000.742900
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614100, 126000.614700, 126000.632100, 126000.646100, 126000.648200, 126000.681000, 126000.681200, 126000.699800, 126000.699900, 126000.699910, 126000.960000, 126000.704100, 126000.713900, 126000.721100, 126000.722100, 126000.724100, 126000.725100, 126000.726100, 126000.726200, 126000.727100, 126000.731100, 126000.731800, 126000.742100, 126000.742900, 126000.743100, 126000.781000, 126000.781200, 126000.783100, 126000.783200, 126000.785100, 126000.799800, 126000.799900, 126000.799910, 126000.970000
2000	Schulen	211000.646100, 211000.699800, 211000.699900, 211000.699910, 211000.960000, 215000.699800, 215000.699900, 215000.699910, 215000.960000, 217000.699800, 217000.699900, 217000.699910, 217000.960000, 218120.699800, 218120.699900, 218120.699910, 218120.960000, 218200.648200, 218200.699800, 218200.699900, 218200.699910, 218200.960000, 221000.699800, 221000.699900, 221000.699910, 221000.960000, 211000.731100, 211000.731200, 211000.731300, 211000.781300, 211000.799800, 211000.799900, 211000.799910, 211000.970000, 215000.731200, 215000.799800, 215000.799900, 215000.799910, 215000.970000, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218120.731100, 218120.799800, 218120.799900, 218120.799910, 218120.970000, 218200.731200, 218200.799800, 218200.799900, 218200.799910, 218200.970000, 221000.731200, 221000.799800, 221000.799900, 221000.799910, 221000.970000, 241000.742900
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.632100, 315100.699800, 315100.699900, 315100.699910, 315100.960000, 351000.699800, 351000.699900, 351000.699910, 351000.960000, 361200.614100, 361200.699800, 361200.699900, 361200.699910, 361200.960000, 362200.632100, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 366000.614700, 366000.699800, 366000.699900, 366000.699910, 366000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 351000.742900, 351000.782100, 351000.799800, 351000.799900, 351000.799910, 351000.970000, 361200.731200, 361200.731700, 361200.745800, 361200.799800, 361200.799900, 361200.799910, 361200.970000, 362200.731200, 362200.731700, 362200.733100, 362200.799800, 362200.799900, 362200.799910, 362200.970000, 365000.731200, 365000.731700, 365000.731800, 365000.745200, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 366000.722100, 366000.724100, 366000.783100, 366000.799800, 366000.799900, 366000.799910, 366000.970000
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	421000.699800, 421000.699900, 421000.699910, 421000.960000, 424000.699800, 424000.699900, 424000.699910, 424000.960000, 571000.613100, 571000.648700, 571000.699800, 571000.699900, 571000.699910, 571000.960000, 421000.745200, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000, 424000.722100, 424000.782100, 424000.799800, 424000.799900, 424000.799910, 424000.970000, 571000.722100, 571000.782100, 571000.799800, 571000.799900, 571000.799910, 571000.970000
6000	Straßen und Wege	511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 541000.614100, 541000.632100, 541000.648700, 541000.681100, 541000.681200, 541000.681300, 541000.682100, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 555000.614100, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 122000.727100, 511000.743100, 511000.785300, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.704100, 541000.722100, 541000.731300, 541000.741100, 541000.781100, 541000.781200, 541000.781300, 541000.782100, 541000.785100, 541000.785200, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 551000.781800, 555000.731300, 555000.782100, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
7000	Abwasser	537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.632100, 538000.646100, 538000.681700, 538000.688100, 538000.699800, 538000.699900, 538000.699910, 538000.960000, 538020.632100, 538020.688100, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 537100.722100, 537100.724100, 537100.731100, 537100.744100, 537100.745200, 537100.759900, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538000.722100, 538000.724100, 538000.727100, 538000.742900, 538000.744100, 538000.745200, 538000.759900, 538000.781700, 538000.781800, 538000.782100, 538000.783100, 538000.785200, 538000.799800, 538000.799900, 538000.799910, 538000.970000, 538020.722100, 538020.745200, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.641100, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 531000.651100, 531000.665100, 531000.684300, 531000.684400, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 551000.614800, 551000.681800, 551000.699800, 551000.699900, 551000.699910, 551000.960000, 552000.699800, 552000.699900, 552000.699910, 552000.960000, 554000.642100, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 111320.724100, 111320.743100, 111320.744100, 111320.782100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 531000.744100, 531000.745700, 531000.759900, 531000.784300, 531000.784400, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 551000.721100, 551000.722100, 551000.783100, 551000.783200, 551000.799800, 551000.799900, 551000.799910, 551000.970000, 552000.722100, 552000.799800, 552000.799900, 552000.799910, 552000.970000, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.601100, 611000.601200, 611000.601300, 611000.602100, 611000.602200, 611000.603200, 611000.605100, 611000.611100, 611000.659100, 611000.699800, 611000.699900, 611000.699910, 611000.960000, 611000.734100, 611000.737200, 611000.743100, 611000.759200, 611000.799800, 611000.799900, 611000.799910, 611000.970000
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.656200, 612000.661700, 612000.684400, 612000.689100, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 612000.751700, 612000.759100, 612000.789100, 612000.792735, 612000.799800, 612000.799900, 612000.799910, 612000.970000

3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2022				2023				2024			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-	Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-	Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-
		in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis	in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis	in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Innere Verwaltung	1.104,22	9.507,56	0,00	-8.403,34	1.100	24.900	0	-23.800	1.100	9.200	0	-8.100
	111 Verwaltungssteuerung und -Service	1.104,22	9.507,56	0,00	-8.403,34	1.100	24.900	0	-23.800	1.100	9.200	0	-8.100
12	Sicherheit und Ordnung	498,19	21.341,54	696,02	-20.843,35	700	30.200	700	-29.500	600	31.000	700	-30.400
	122 Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
	126 Brandschutz	498,19	21.341,54	696,02	-20.843,35	700	30.000	700	-29.300	600	30.800	700	-30.200
21	Schulträgeraufgaben	0,00	90.295,41	0,00	-90.295,41	0	98.400	0	-98.400	0	107.900	0	-107.900
	211 Grundschulen	0,00	44.235,56	0,00	-44.235,56	0	57.000	0	-57.000	0	61.700	0	-61.700
	217 Gymnasien, Kollegs	0,00	14.379,37	0,00	-14.379,37	0	15.200	0	-15.200	0	14.400	0	-14.400
	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	31.680,48	0,00	-31.680,48	0	26.200	0	-26.200	0	31.800	0	-31.800
22	Schulträgeraufgaben	0,00	553,55	0,00	-553,55	0	0	0	0	0	600	0	-600
	221 Sonderschulen	0,00	553,55	0,00	-553,55	0	0	0	0	0	600	0	-600
24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	1.000	0	-1.000
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	199,50	0,00	-199,50	0	300	0	-300	0	200	0	-200
	271 Volkshochschulen	0,00	199,50	0,00	-199,50	0	300	0	-300	0	200	0	-200
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	755,29	0,00	-755,29	200	1.000	0	-800	200	1.000	0	-800
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	755,29	0,00	-755,29	200	1.000	0	-800	200	1.000	0	-800
31	Soziale Hilfen	0,00	646,20	0,00	-646,20	0	2.500	0	-2.500	0	2.500	0	-2.500
	315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0,00	646,20	0,00	-646,20	0	2.500	0	-2.500	0	2.500	0	-2.500
35	Soziale Hilfen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0	700	0	-700	0	700	0	-700
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0	700	0	-700	0	700	0	-700
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	11.548,24	106.548,43	0,00	-95.000,19	9.400	116.200	0	-106.800	11.400	109.500	0	-98.100
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	7.703,49	10.927,34	0,00	-3.223,85	9.200	13.200	0	-4.000	11.200	16.200	0	-5.000
	362 Jugendarbeit	0,00	225,00	0,00	-225,00	100	600	0	-500	100	600	0	-500
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	3.844,75	95.333,26	0,00	-91.488,51	100	101.900	0	-101.800	100	92.700	0	-92.600
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	62,83	0,00	-62,83	0	500	0	-500	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	900	0	-900	0	1.100	0	-1.100
	421 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	700	0	-700	0	700	0	-700
	424 Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	400	0	-400
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0,00	923,00	0,00	-923,00	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
	523 Denkmalschutz und -pflege	0,00	923,00	0,00	-923,00	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
53	Ver- und Entsorgung	70.668,02	87.580,99	0,00	-16.912,97	67.100	65.300	0	1.800	82.600	68.500	0	14.100
	531 Elektrizitätsversorgung	13.991,96	0,00	0,00	13.991,96	10.400	0	0	10.400	13.200	0	0	13.200
	532 Gasversorgung	1.019,21	0,00	0,00	1.019,21	1.000	0	0	1.000	900	0	0	900

Erträge und Aufwendungen			2022				2023				2024			
Produktbereich			Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahres- ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahres- ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahres- ergebnis
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	537	Abfallwirtschaft	0,00	100,00	0,00	-100,00	100	400	0	-300	100	400	0	-300
	538	Abwasserbeseitigung	55.656,85	87.480,99	0,00	-31.824,14	55.600	64.900	0	-9.300	68.400	68.100	0	300
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	11.679,67	79.127,27	4.243,52	-67.447,60	5.800	109.500	4.600	-103.700	5.800	179.200	4.700	-173.400
	541	Gemeindestraßen	11.679,67	79.127,27	4.243,52	-67.447,60	5.800	109.500	4.600	-103.700	5.800	179.200	4.700	-173.400
55		Natur- und Landschaftspflege	0,00	9.441,59	0,00	-9.441,59	1.200	18.200	0	-17.000	1.200	11.400	0	-10.200
	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0,00	350,00	0,00	-350,00	0	6.000	0	-6.000	0	2.200	0	-2.200
	552	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,00	103,35	0,00	-103,35	0	2.000	0	-2.000	0	0	0	0
	554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	159,60	0,00	-159,60	0	200	0	-200	0	200	0	-200
	555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	8.828,64	0,00	-8.828,64	1.200	10.000	0	-8.800	1.200	9.000	0	-7.800
61		Allgemeinde Finanzwirtschaft	585.559,78	250.262,88	0,00	335.296,90	586.200	302.300	0	283.900	597.000	314.900	0	282.100
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	585.262,04	245.712,61	0,00	339.549,43	586.000	298.600	0	287.400	596.800	312.000	0	284.800
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	297,74	4.550,27	0,00	-4.252,53	200	3.700	0	-3.500	200	2.900	0	-2.700
Summe			681.058,12	657.283,21	4.939,54	23.774,91	671.700	771.400	5.300	-99.700	699.900	839.700	5.400	-139.800

davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)
 Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)
 Einwohner (Ew.)

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2022						2023						2024					
Produktbereich		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11	Innere Verwaltung	1.104,22	9.487,56	-8.383,34	0,00	0,00	0,00	1.100	24.900	-23.800	0	0	0	1.100	9.200	-8.100	0	2.500	-2.500
111	Verwaltungssteuerung und -Service	1.104,22	9.487,56	-8.383,34	0,00	0,00	0,00	1.100	24.900	-23.800	0	0	0	1.100	9.200	-8.100	0	2.500	-2.500
12	Sicherheit und Ordnung	466,92	10.532,09	-10.065,17	0,00	323,68	-323,68	600	20.700	-20.100	500	3.400	-2.900	500	21.500	-21.000	700	3.600	-2.900
122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
126	Brandschutz	466,92	10.532,09	-10.065,17	0,00	323,68	-323,68	600	20.500	-19.900	500	3.400	-2.900	500	21.300	-20.800	700	3.600	-2.900
21	Schulträgeraufgaben	0,00	53.793,69	-53.793,69	0,00	0,00	0,00	0	97.800	-97.800	0	0	0	0	107.300	-107.300	0	0	0
211	Grundschulen	0,00	34.091,00	-34.091,00	0,00	0,00	0,00	0	56.400	-56.400	0	0	0	0	61.100	-61.100	0	0	0
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	14.379,37	-14.379,37	0,00	0,00	0,00	0	15.200	-15.200	0	0	0	0	14.400	-14.400	0	0	0
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	5.323,32	-5.323,32	0,00	0,00	0,00	0	26.200	-26.200	0	0	0	0	31.800	-31.800	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	600	-600	0	0	0
221	Sonderschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	600	-600	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	199,50	-199,50	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
271	Volkshochschulen	0,00	199,50	-199,50	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	755,29	-755,29	0,00	0,00	0,00	200	1.000	-800	0	0	0	200	1.000	-800	0	0	0
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	755,29	-755,29	0,00	0,00	0,00	200	1.000	-800	0	0	0	200	1.000	-800	0	0	0
31	Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.500	-2.500	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.500	-2.500	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
35	Soziale Hilfen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12.467,56	106.548,43	-94.080,87	0,00	0,00	0,00	9.400	116.200	-106.800	0	0	0	11.400	109.500	-98.100	0	0	0
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	8.622,81	10.927,34	-2.304,53	0,00	0,00	0,00	9.200	13.200	-4.000	0	0	0	11.200	16.200	-5.000	0	0	0
362	Jugendarbeit	0,00	225,00	-225,00	0,00	0,00	0,00	100	600	-500	0	0	0	100	600	-500	0	0	0
365	Tageseinrichtungen für Kinder	3.844,75	95.333,26	-91.488,51	0,00	0,00	0,00	100	101.900	-101.800	0	0	0	100	92.700	-92.600	0	0	0
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	62,83	-62,83	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	900	-900	0	0	0	0	1.100	-1.100	0	0	0
421	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
424	Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	400	-400	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.500	-22.500
511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.500	-22.500
52	Bauen und Wohnen	0,00	923,00	-923,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	923,00	-923,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	41.532,24	14.045,66	27.486,58	3.997,64	13.645,71	-9.648,07	37.400	16.200	21.200	0	0	0	39.900	9.900	30.000	0	0	0
531	Elektrizitätsversorgung	13.151,96	0,00	13.151,96	0,00	0,00	0,00	10.400	0	10.400	0	0	0	13.200	0	13.200	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen			2022						2023						2024					
			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich			Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	532	Gasversorgung	939,21	0,00	939,21	0,00	0,00	0,00	1.000	0	1.000	0	0	0	900	0	900	0	0	0
	537	Abfallwirtschaft	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	100	400	-300	0	0	0	100	400	-300	0	0	0
	538	Abwasserbeseitigung	27.441,07	13.945,66	13.495,41	3.997,64	13.645,71	-9.648,07	25.900	15.800	10.100	0	0	0	25.700	9.500	16.200	0	0	0
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	325,00	47.323,09	-46.998,09	0,00	0,00	0,00	1.300	88.700	-87.400	0	0	0	1.300	157.700	-156.400	0	11.000	-11.000
	541	Gemeindestraßen	325,00	47.323,09	-46.998,09	0,00	0,00	0,00	1.300	88.700	-87.400	0	0	0	1.300	157.700	-156.400	0	11.000	-11.000
55		Natur- und Landschaftspflege	0,00	9.138,24	-9.138,24	0,00	0,00	0,00	1.200	18.200	-17.000	0	0	0	1.200	11.200	-10.000	0	0	0
	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0,00	150,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	0	6.000	-6.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
	552	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	159,60	-159,60	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
	555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	8.828,64	-8.828,64	0,00	0,00	0,00	1.200	10.000	-8.800	0	0	0	1.200	9.000	-7.800	0	0	0
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	575.390,45	249.886,02	325.504,43	0,00	0,00	0,00	586.200	302.300	283.900	0	0	0	597.000	314.900	282.100	0	0	0
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	575.257,21	245.446,61	329.810,60	0,00	0,00	0,00	586.000	298.600	287.400	0	0	0	596.800	312.000	284.800	0	0	0
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	133,24	4.439,41	-4.306,17	0,00	0,00	0,00	200	3.700	-3.500	0	0	0	200	2.900	-2.700	0	0	0
Summe			631.286,39	502.732,57	128.553,82	3.997,64	13.969,39	-9.971,75	637.400	691.400	-54.000	500	3.400	-2.900	652.600	748.300	-95.700	700	39.600	-38.900
		Fremde Finanzmittel																		

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
11101024001	Anschaffung eines Defibrillators							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111010783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600024001	Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenstände							
Einzahlungen	700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681000 Investitionszuweisungen vom Bund	700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Schutzbekleidung 2.500 €, Hohlstrahlrohr 400 € und 2 Handlampen 700 €	3.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.900	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100024001	Erstellung eines Quartierkonzeptes							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	22.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	22.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-22.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
54100024001	Erstellung einer barrierefreien Bushaltestelle							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	11.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	11.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-11.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	39.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-38.900	0	0	0	0	0,00	0	0,00