

# Gemeinde Fitzbek



## ***HAUSHALTSPLAN 2025***



# Inhaltsverzeichnis

<b>1.</b>	<b>Haushaltssatzung und Vorbericht</b>	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzausweisungen 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
<b>2.</b>	<b>Ergebnis- und Finanzplan</b>	
2.1.	Budgetplan Gesamt	57
2.2.	Budgetplan: Teilergebnis- und Teilfinanzplan	61
2.3.	Stellenplan	115
<b>3.</b>	<b>Übersichten</b>	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	117
3.2.	Übersicht über die gebildeten Budgets	119
3.3.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	123
3.4.	Investitionsübersicht	127



## Haushaltssatzung der Gemeinde Fitzbek für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz<sup>1</sup> wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 16.12.2024 ~~-und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde<sup>2</sup>~~ folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge <sup>3</sup> auf		724.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>3</sup> auf		744.000 EUR
einem Jahresfehlbetrag von		20.000 EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		686.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		658.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		37.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		35.200 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 <sup>4</sup>

### § 3<sup>5</sup>

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

## § 47

**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 Kämmereramt anzuzeigen. Das Fachamt Kämmereramt 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.

Gemeinde Fitzbek, den 10.09.2025

gez. Axel Peters  
Bürgermeister

- 
- <sup>1</sup> Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuer-gesetz entfallen, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.
  - <sup>2</sup> Nur bei Genehmigung
  - <sup>3</sup> Ohne interne Leistungsbeziehungen
  - <sup>4</sup> 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.
  - <sup>5</sup> Entfällt, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.
  - <sup>6</sup> Kein Pflichtbestandteil der Satzung.
  - <sup>7</sup> Kein Pflichtbestandteil der Satzung.



# **Gemeinde Fitzbek**

Haushalt 2025

## **Vorbericht**

Leerseite.

## 1.2 Vorbericht

### zum Haushaltsplan der Gemeinde Fitzbek für das Haushaltsjahr 2025

#### 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 2024 aufgelaufene Defizite	140
2.	Einen Jahresüberschuss 2025	0
3.	Einen Jahresfehlbetrag 2025	20
4.	Erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2028	0
5.	Erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2028	34
6.	Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028	194
7.	Eigenkapital Ende 2023	1.418
8.	Eigenkapital Ende 2028	1.224
9.	Anstieg der Liquidien Mittel in den Jahren 2025 bis 2028 um	112
10.	Abnahme der Liquidien Mittel in den Jahren 2025 bis 2028 um	0

		In TEUR	EUR/Ew.
11.	Eine Verschuldung Anfang 2025	262	658
12.	Eine Verschuldung Ende 2028	200	503
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2025	422	1.060
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2025	396	995
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2028	394	990
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2028	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	422	1.060
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	396	995

Einwohner 31.03.2024

398

Liquide Mittel zum Stand: 31.12.2023

liquide Mittel	414.254,88 €
Gebührenausgleichsrücklagen Schmutzwasser	16.740,44 €
Gebührenausgleichsrücklagen Niederschlagswasser	6.310,51 €
Sonderrücklagen Entschlammung Klärteiche	37.647,37 €
Sonderrücklage SüVO	38.007,86 €
Abschreibungsrücklagen Schmutzwasser und Niederschlagswasser (Bestände gesamt 31.12.2021)	82.971,68 €
zur freien Verfügung	270.584,39 €





## 1.3 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,00	17,18	15,76	15,70	14,50
Grundsteuer B	0,00	63,43	63,98	64,00	45,70
Gewerbesteuer	0,00	8,86	12,37	8,90	19,30
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	218,56	220,73	226,40	226,40
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	2,21	2,33	2,20	2,20
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	4,73	2,25	2,00	2,20
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	248,06	266,26	255,20	269,20
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 Finanzausweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>585,12</b>	<b>605,41</b>	<b>596,70</b>	<b>601,70</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,47</b>	<b>-1,44</b>	<b>0,84</b>
Gewerbesteuerumlage	0,00	-0,15	0,83	0,90	1,80
Kreisumlage	0,00	144,76	194,43	187,10	197,60
Amtsumlage	0,00	101,10	113,96	123,90	130,90
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	49,10	64,52	67,00	68,70
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>294,81</b>	<b>373,74</b>	<b>378,90</b>	<b>399,00</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26,77</b>	<b>1,38</b>	<b>5,30</b>



## 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 <sup>3</sup>		
									davon <sup>2</sup>	
				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR		EUR/Ew. <sup>1</sup>	Innere Darlehen TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Ist - 2019	131	0	17	114	286	0	0	0		
Ist - 2020	114	274	20	368	925	0	368	0		
Ist - 2021	368	0	26	342	859	0	342			
Ist - 2022	342	0	27	315	791	0	315			
Ist - 2023	315	0	26	289	726	0	289			
Soll - 2024	289	0	27	262	658	0	262			
<b>Soll - 2025</b>	<b>262</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>236</b>	<b>593</b>	<b>0</b>	<b>236</b>			
Soll - 2026	236	0	18	218	548	0	218			
Soll - 2027	218	0	9	209	525	0	209			
Soll - 2028	209	0	9	200	503	0	200			

<sup>1</sup> Einwohner am 31.03.2024 398

<sup>2</sup> Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden



**1.5 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen<sup>1</sup>**

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2025 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften <sup>2</sup>					
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	

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

<sup>2</sup> Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.



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

		Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Stand zu Beginn 2025 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2025 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	574,0	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
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>574,0</b>	<b>574,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	329,6	317,7	312,5	0,0	13,0	299,5
2.3	aufzulösende Beiträge	591,2	573,1	554,4	0,0	18,7	535,7
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	43,0	31,1	19,4	0,0	5,5	13,9
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	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>963,9</b>	<b>921,9</b>	<b>886,3</b>	<b>0,0</b>	<b>37,2</b>	<b>849,1</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
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	69,4	75,7	75,7	0,0	0,0	75,7
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	75,7	75,7	0,0	0,0	75,7
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	6,3	6,3	0,0	12,6
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>69,4</b>	<b>151,3</b>	<b>157,6</b>	<b>6,3</b>	<b>0,0</b>	<b>163,9</b>



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

Im Haushalt 2025 sind für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen insgesamt **8.500 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Beschaffung eines Defibrillators	3.200 €
Beschaffung von Schutzkleidung (Brandschutz)	2.500 €
Beschaffung einer Fahrradservicestation	2.800 €
<b>Summe</b>	<b>8.500 €</b>

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

**Finanzierungsmittel:**

Zuweisung für die Erstellung eines Quartierskonzeptes	31.500 €
Zuweisung barrierefreie Bushaltestelle	6.200 €
<b>Summe</b>	<b>37.700 €</b>



## 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
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	8,0	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	39,60	-	-	-	-	0,00
2025	8,5	-	-	-	-	0,00
2026	0,00	-	-	-	-	0,00
2027	0,00	-	-	-	-	0,00
2028	0,00	-	-	-	-	0,00



### 1.9 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2023 <sup>1</sup>	2024 <sup>2</sup>	2025 <sup>3</sup>	2026 <sup>4</sup>	2027 <sup>4</sup>	2028 <sup>4</sup>
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
3	4	5	6	7	8	9		
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626,56	748,30	658,90	677,20	697,60	710,70
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	1,17	0,90	1,80	1,80	1,80	1,80
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-	308,39	311,00	328,50	349,50	369,00	383,10
	5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	316,99	436,40	328,60	325,90	326,80	325,80
	6	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	23,21	37,67	-24,70	-0,82	0,28	-0,31
	7	<b>Empfehlung (in %)<sup>7</sup></b>	0,00	0,00	5,00	1,50	1,50	1,50

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>7</sup> 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 16.12.2024 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
<b>Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung</b>				
Stand: Dezember 2024				
<b><u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u></b>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 369 %	Hebesatz: 369 %	
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 629 %	Hebesatz: 629 %	
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 380 %	Hebesatz: 380 %	
<b><u>1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen</u></b>				
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 2025 um 24,70 % 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 <a href="http://www.kfw.de">www.kfw.de</a> )	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 freierwerdenden 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. 1.500 € 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. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen.		Wird umgesetzt.	
<b>2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen</b>				
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 weiten 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.	
<b><u>3. Weitere Maßnahmen</u></b>				
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. Ggfls. 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 Feuerwehren 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 <a href="http://www.zoll-auktion.de">www.zoll-auktion.de</a> 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 <a href="http://www.im.schleswig-holstein.de">http://www.im.schleswig-holstein.de</a> → 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 Sonderbedarfzuweisungen 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	
<b>4. Hinweise</b>				
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	
		2023	2024	2025
111010-542900	Mitgliedsbeiträge (S.-H. Gemeindetag, Komm. Arbeitgeberverband)	749,76	700	600
126000-542900	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband	368,91	400	500
126000-531810	Zuschuss Jugendfeuerwehr	0,00	500	500
271000-542900	Zuschuss und Mitgliedsbeitrag für die Volkshochschule	0,00	200	0
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband)	50,00	100	100
315100-529100	Seniorenbetreuung	2.472,30	2.500,00	2.500,00
351000-542900	Mitgliedschaft im Verein für Gemeindepflege e.V.	624,75	700	700
362200-531200	Zuschüsse für Jugendfahrten	0,00	300	0
362200-533100	Zuschuss für das Gute-Nacht-Taxi (Jugendförderung)	0,00	100	200
541000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Gemeinde-straßen (abzüglich Zuweisung des Kreises)	5.980,24	6.500,00	7.100,00
554000-542900	Mitgliedsbeitrag Naturpark Aukrug	160,40	200	300
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege (abzüglich Zuweisung d. Kreises)	8.542,55	9.000,00	10.100,00
	<b>Summen</b>	<b>18.948,91</b>	<b>21.200,00</b>	<b>22.600,00</b>

### **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. Für 2025 werden die Steuersätze aus dem Transparenzregister 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 (-)		
		TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushaltsjahr TEUR
<b>I.</b>	<b>Sondervermögen</b>						
	1 Kameradschaftskasse sowie Barkasse der Freiwilligen Feuerwehr Fitzbek						
<b>II.</b>	<b>Zweckverbände</b>						
	Wegeunterhaltungsverband				-14,5	-15,5	-17,2
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Brokstedt				-50,0	-51,5	-51,5
<b>III.</b>	<b>Gesellschaften</b>						
	SH Netz AG (22 Aktien)		103				
<b>IV.</b>	<b>Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>V.</b>	<b>Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>VI.</b>	<b>Andere Anstalten</b>						
	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:

<u>Verwaltungstätigkeit</u>	<u>RE 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>
Einnahmen	steht noch aus	1.285.100 €	steht noch aus
Ausgaben	steht noch aus	1.285.100 €	steht noch aus
<u>Fehlbedarf/Überschuss</u>	<u>steht noch aus</u>	<u>0,00 €</u>	<u>steht noch aus</u>

### Vermögenshaushalt/Finanzplan

Einzahlungen	steht noch aus	2.059.600 €	steht noch aus
Auszahlungen	steht noch aus	2.048.700 €	steht noch aus
<u>Fehlbedarf/Überschuss</u>	<u>steht noch aus</u>	<u>10.900 €</u>	<u>steht noch aus</u>

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	<u>RE 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>
Schulverbandsumlage	49.996,00 €	51.500 €	51.500 €

## **Wegeunterhaltungsverband Steinburg**

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	<u>RE 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>
Verbandsumlage	14.522,79 €	15.500 €	17.200 €

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
<b>2019</b>	0,11	0	0,11	286	0	0
<b>2020</b>	0,37	0	0,37	925	0	0
<b>2021</b>	0,34	0	0,34	859	0	0
<b>2022</b>	0,32	0	0,32	791	0	0
<b>2023</b>	<b>0,29</b>	<b>0</b>	0,29	726		
<b>2024</b>	0,26	0	0,26	658		
<b>2025</b>	0,27	0	0,27	678		
<b>2026</b>	0,22	0	0,22	548		
<b>2027</b>	0,21	0	0,21	525		
<b>2028</b>	0,20	0	0,20	503		

**Erläuterungen:**

- Einwohnerzahl am 31.03.2024: 398

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

<b>Budgetinformationen</b>	<b>Budgetverantwortlicher</b>
Gesamtbudget	

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

**Ergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	339.150,28	341.500	332.500	332.900	333.400	333.900
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.896,73	274.200	324.200	350.700	374.000	389.200
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.195,53	56.300	50.900	50.900	50.900	45.400
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	754,22	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	500	1.000	300	1.000	300
7	+ sonstige Erträge	11.685,50	10.900	10.700	10.700	10.700	10.700
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>690.733,39</b>	<b>684.700</b>	<b>720.500</b>	<b>746.700</b>	<b>771.200</b>	<b>780.700</b>
11	Personalaufwendungen	4.795,22	5.400	5.400	5.400	5.600	5.600
12	+ Versorgungsaufwendungen	926,49	900	1.100	1.100	1.100	1.100
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.205,61	179.400	44.200	42.300	43.300	42.300
14	+ bilanzielle Abschreibungen	86.569,89	69.100	78.800	79.400	79.400	79.400
15	+ Transferaufwendungen	524.900,01	545.200	586.900	607.900	627.400	641.500
16	+ sonstige Aufwendungen	36.014,75	25.000	25.400	25.400	25.400	25.400
<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>686.411,97</b>	<b>825.000</b>	<b>741.800</b>	<b>761.500</b>	<b>782.200</b>	<b>795.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>4.321,42</b>	<b>-140.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-14.800</b>	<b>-11.000</b>	<b>-14.600</b>
19	+ Finanzerträge	7.017,11	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.752,94	3.000	2.200	1.400	1.100	1.100
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.264,17</b>	<b>500</b>	<b>1.300</b>	<b>2.100</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>7.585,59</b>	<b>-139.800</b>	<b>-20.000</b>	<b>-12.700</b>	<b>-8.600</b>	<b>-12.200</b>

## 2.1 Budgetplan Gesamt

## Budgetinformationen

## Budgetverantwortlicher

Gesamtbudget

## Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	345.370,49	341.500	332.500	0	332.900	333.400	333.900
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.917,32	269.000	311.200	0	337.700	361.000	376.200
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.311,45	25.900	26.700	0	26.700	26.700	26.700
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	754,22	1.300	1.200	0	1.200	1.200	1.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	500	1.000	0	300	1.000	300
7	+ sonstige Einzahlungen	11.650,15	10.900	10.700	0	10.700	10.700	10.700
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.017,11	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>655.071,87</b>	<b>652.600</b>	<b>686.800</b>	<b>0</b>	<b>713.000</b>	<b>737.500</b>	<b>752.500</b>
10	Personalauszahlungen	4.795,22	5.400	5.400	0	5.400	5.600	5.600
11	+ Versorgungsauszahlungen	935,66	900	1.100	0	1.100	1.100	1.100
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.977,18	178.100	44.200	0	42.300	43.300	42.300
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.784,61	3.000	2.200	0	1.400	1.100	1.100
14	+ Transferauszahlungen	560.559,10	545.200	586.900	0	607.900	627.400	641.500
15	+ sonstige Auszahlungen	22.504,22	15.700	19.100	0	19.100	19.100	19.100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>626.555,99</b>	<b>748.300</b>	<b>658.900</b>	<b>0</b>	<b>677.200</b>	<b>697.600</b>	<b>710.700</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>28.515,88</b>	<b>-95.700</b>	<b>27.900</b>	<b>0</b>	<b>35.800</b>	<b>39.900</b>	<b>41.800</b>
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.588,24	700	37.700	0	600	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1,00	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	-0,55	0	0	0	0	0	0
25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>5.588,69</b>	<b>700</b>	<b>37.700</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0,00	0	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.460,19	6.100	8.500	0	0	0	0

## 2.1 Budgetplan Gesamt

<b>Budgetinformationen</b>	<b>Budgetverantwortlicher</b>
Gesamtbudget	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	33.500	0	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
<b>34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>8.460,19</b>	<b>39.600</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.871,50</b>	<b>-38.900</b>	<b>29.200</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35 a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
35 b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>35 c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>	<b>25.644,38</b>	<b>-134.600</b>	<b>57.100</b>	<b>0</b>	<b>36.400</b>	<b>39.900</b>	<b>41.800</b>
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	17.900	9.200	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
<b>43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-26.640,00</b>	<b>-26.700</b>	<b>-26.700</b>	<b>0</b>	<b>-17.900</b>	<b>-9.200</b>	<b>-9.200</b>
<b>44 = Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>-995,62</b>	<b>-161.300</b>	<b>30.400</b>	<b>0</b>	<b>18.500</b>	<b>30.700</b>	<b>32.600</b>
45 + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	331.600	239.900	0	270.300	288.800	319.500
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
<b>48 = Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>-995,62</b>	<b>170.300</b>	<b>270.300</b>	<b>0</b>	<b>288.800</b>	<b>319.500</b>	<b>352.100</b>





Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	339.150,28	341.500	<b>332.500</b>	332.900	333.400	333.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.896,73	274.200	<b>324.200</b>	350.700	374.000	389.200
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.195,53	56.300	<b>50.900</b>	50.900	50.900	45.400
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	754,22	1.300	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	500	<b>1.000</b>	300	1.000	300
45	7	+ sonstige Erträge	11.685,50	10.900	<b>10.700</b>	10.700	10.700	10.700
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>690.733,39</b>	<b>684.700</b>	<b>720.500</b>	<b>746.700</b>	<b>771.200</b>	<b>780.700</b>
50	11	Personalaufwendungen	4.795,22	5.400	<b>5.400</b>	5.400	5.600	5.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	926,49	900	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.205,61	179.400	<b>44.200</b>	42.300	43.300	42.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	86.569,89	69.100	<b>78.800</b>	79.400	79.400	79.400
53	15	+ Transferaufwendungen	524.900,01	545.200	<b>586.900</b>	607.900	627.400	641.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	36.014,75	25.000	<b>25.400</b>	25.400	25.400	25.400
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>686.411,97</b>	<b>825.000</b>	<b>741.800</b>	<b>761.500</b>	<b>782.200</b>	<b>795.300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>4.321,42</b>	<b>-140.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-14.800</b>	<b>-11.000</b>	<b>-14.600</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	7.017,11	3.500	<b>3.500</b>	3.500	3.500	3.500
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.752,94	3.000	<b>2.200</b>	1.400	1.100	1.100
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>3.264,17</b>	<b>500</b>	<b>1.300</b>	<b>2.100</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>7.585,59</b>	<b>-139.800</b>	<b>-20.000</b>	<b>-12.700</b>	<b>-8.600</b>	<b>-12.200</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.329,94	11.700	<b>11.700</b>	11.700	11.700	11.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.329,94	11.700	<b>11.700</b>	11.700	11.700	11.700
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>7.585,59</b>	<b>-139.800</b>	<b>-20.000</b>	<b>-12.700</b>	<b>-8.600</b>	<b>-12.200</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan

0

Gesamtbudget

Bürgermeister

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	345.370,49	341.500	<b>332.500</b>		332.900	333.400	333.900	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.917,32	269.000	<b>311.200</b>		337.700	361.000	376.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.311,45	25.900	<b>26.700</b>		26.700	26.700	26.700	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	754,22	1.300	<b>1.200</b>		1.200	1.200	1.200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	500	<b>1.000</b>		300	1.000	300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	11.650,15	10.900	<b>10.700</b>		10.700	10.700	10.700	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.017,11	3.500	<b>3.500</b>		3.500	3.500	3.500	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>655.071,87</b>	<b>652.600</b>	<b>686.800</b>		<b>713.000</b>	<b>737.500</b>	<b>752.500</b>	
70	10	Personalauszahlungen	4.795,22	5.400	<b>5.400</b>		5.400	5.600	5.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	935,66	900	<b>1.100</b>		1.100	1.100	1.100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.977,18	178.100	<b>44.200</b>		42.300	43.300	42.300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.784,61	3.000	<b>2.200</b>		1.400	1.100	1.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	560.559,10	545.200	<b>586.900</b>		607.900	627.400	641.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	22.504,22	15.700	<b>19.100</b>		19.100	19.100	19.100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>626.555,99</b>	<b>748.300</b>	<b>658.900</b>		<b>677.200</b>	<b>697.600</b>	<b>710.700</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>28.515,88</b>	<b>-95.700</b>	<b>27.900</b>		<b>35.800</b>	<b>39.900</b>	<b>41.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.588,24	700	<b>37.700</b>	0	600	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-0,55	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>5.588,69</b>	<b>700</b>	<b>37.700</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.460,19	6.100	<b>8.500</b>	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	33.500	<b>0</b>	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>8.460,19</b>	<b>39.600</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.871,50</b>	<b>-38.900</b>	<b>29.200</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>25.644,38</b>	<b>-134.600</b>	<b>57.100</b>	<b>0</b>	<b>36.400</b>	<b>39.900</b>	<b>41.800</b>	

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

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	500	500	500	500
		111010.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	500	500	500	500
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	754,22	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
		111320.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	754,22	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
		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)	754,22	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
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	4.511,69	2.800	4.400	4.400	4.400	4.400
		111010.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Website, Ehrung/Repräsentationen	1.140,54	900	800	800	800	800
		111320.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.186,13	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		281000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.172,02	900	1.200	1.200	1.200	1.200
		523000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.013,00	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	10.491,07	8.800	8.900	8.900	8.900	8.900
		111010.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Bürgermeister, Sitzungsgelder etc.	6.477,96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		111010.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT, Verfügungsmittel	749,76	700	600	600	600	600
		111010.543110 Bürobedarf	101,02	0	0	0	0	0
		111010.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: UK Nord und KSA	435,93	500	600	600	600	600
		111320.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	2.516,00	0	0	0	0	0
		111320.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
		271000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag VHS Brokstedt	0,00	200	200	200	200	200
		281000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Heimatverband	50,00	100	100	100	100	100

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		554000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	160,40	200	300	300	300	300
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>15.002,76</b>	<b>11.600</b>	<b>13.300</b>	<b>13.300</b>	<b>13.300</b>	<b>13.300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-14.248,54</b>	<b>-10.300</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-14.248,54</b>	<b>-10.300</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-14.248,54</b>	<b>-10.300</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.600</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	754,22	1.300	1.200		1.200	1.200	1.200	
		111320.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	754,22	1.100	1.000		1.000	1.000	1.000	
		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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>754,22</b>	<b>1.300</b>	<b>1.200</b>		<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	
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	4.531,69	2.800	4.400		4.400	4.400	4.400	
		111010.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.160,54	900	800		800	800	800	
		111320.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.186,13	0	1.400		1.400	1.400	1.400	
		281000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.172,02	900	1.200		1.200	1.200	1.200	
		523000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.013,00	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	10.411,07	8.800	8.900		8.900	8.900	8.900	
		111010.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.397,96	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000	
		111010.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	749,76	700	600		600	600	600	
		111010.743100 Geschäftsauszahlungen	101,02	0	0		0	0	0	
		111010.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	435,93	500	600		600	600	600	
		111320.743100 Geschäftsauszahlungen	2.516,00	0	0		0	0	0	
		111320.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100		100	100	100	
		271000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200		200	200	200	
		281000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50,00	100	100		100	100	100	
		554000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	160,40	200	300		300	300	300	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>14.942,76</b>	<b>11.600</b>	<b>13.300</b>		<b>13.300</b>	<b>13.300</b>	<b>13.300</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-14.188,54</b>	<b>-10.300</b>	<b>-12.100</b>		<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	

Gesamtbudgetplan 0 Gesamtbudget  
Gesamtbudget 1000 Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	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	2.500	3.200	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	2.500	3.200	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	2.500	3.200	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-2.500	-3.200	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)	-14.188,54	-12.800	-15.300	0	-12.100	-12.100	-12.100	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2025	2025
	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
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>11101024001 Anschaffung eines Defibrillators</b>									
111010.783100	0,00	2.500	3.200	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 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	157,48	100	100	100	100	100
		126000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	98,18	0	0	0	0	0
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	59,30	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	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	500	1.000	300	1.000	300
		126000.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: 2025/2027 Kreis Steinburg: Erstattung Fahrtkosten und anteiliges Arbeitsentgelt für 2 geplante Lehrgänge Landesfeuerwehrschule S-H für Stellvertretenden Wehrführer (2025)/ neu gewählten Wehrführer (2027) sowie Mitbenutzung der Sirene.	51,13	500	1.000	300	1.000	300
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)	208,61	600	1.100	400	1.100	400
50	11	Personalaufwendungen	511,98	700	700	700	700	700
		126000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	511,98	700	700	700	700	700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	926,49	900	1.100	1.100	1.100	1.100
		126000.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	926,49	900	1.100	1.100	1.100	1.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.369,97	15.000	14.800	12.900	13.900	12.900
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.895,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		126000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung Hydranten	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.078,88	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300
		126000.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: KSA und Wartung Fahrzeuge	1.687,83	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		126000.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.033,60	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		126000.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: 2025/2027 Fahrtkosten und evtl. Arbeitsentgelt für 2 geplante Lehrgänge Landesfeuerwehrschule S-H für Stellvertretenden Wehrführer (2025) / neu gewählten Wehrführer (2027)	669,48	300	1.500	500	1.500	500
		126000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Prüfung elektrischer Betriebsmittel, zusätzliche Kosten für Wartung TS, Reparatur Stromaggregat	3.004,45	1.600	2.500	1.600	1.600	1.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.625,79	9.500	10.400	10.800	10.800	10.800
		126000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.625,79	9.500	10.400	10.800	10.800	10.800

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
		126000.531810 Förderung Jugendfeuerwehr	0,00	500	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.840,83	4.200	4.300	4.300	4.300	4.300
		126000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.726,89	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		126000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	368,91	400	500	500	500	500
		126000.543110 Bürobedarf	0,00	200	200	200	200	200
		126000.543130 Post- und Fernmeldegebühren	745,03	900	900	900	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>26.275,06</b>	<b>30.800</b>	<b>31.800</b>	<b>30.300</b>	<b>31.300</b>	<b>30.300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-26.066,45</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.700</b>	<b>-29.900</b>	<b>-30.200</b>	<b>-29.900</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-26.066,45</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.700</b>	<b>-29.900</b>	<b>-30.200</b>	<b>-29.900</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-26.066,45</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.700</b>	<b>-29.900</b>	<b>-30.200</b>	<b>-29.900</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98,18	0	0		0	0	0	
		126000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	98,18	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	51,13	500	1.000		300	1.000	300	
		126000.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	500	1.000		300	1.000	300	
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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>149,31</b>	<b>500</b>	<b>1.000</b>		<b>300</b>	<b>1.000</b>	<b>300</b>	
70	10	Personalauszahlungen	511,98	700	700		700	700	700	
		126000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	511,98	700	700		700	700	700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	935,66	900	1.100		1.100	1.100	1.100	
		126000.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	935,66	900	1.100		1.100	1.100	1.100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.864,03	15.000	14.800		12.900	13.900	12.900	
		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	3.000		3.000	3.000	3.000	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.789,82	3.600	3.300		3.300	3.300	3.300	
		126000.725100 Haltung von Fahrzeugen	1.687,83	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		126000.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.682,45	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		126000.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	669,48	300	1.500		500	1.500	500	
		126000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.034,45	1.600	2.500		1.600	1.600	1.600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.000,00	500	500		500	500	500	
		126000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.000,00	500	500		500	500	500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.889,11	4.200	4.300		4.300	4.300	4.300	
		126000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.726,89	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700	
		126000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	368,91	400	500		500	500	500	
		126000.743100 Geschäftsauszahlungen	793,31	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>15.200,78</b>	<b>21.300</b>	<b>21.400</b>		<b>19.500</b>	<b>20.500</b>	<b>19.500</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-15.051,47</b>	<b>-20.800</b>	<b>-20.400</b>		<b>-19.200</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.200</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	700	0	0	600	0	0	
		126000.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	700	0	0	0	0	0	
		126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	600	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	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	700	0	0	600	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	520,51	3.600	2.500	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	520,51	3.600	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)	520,51	3.600	2.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-520,51	-2.900	-2.500	0	600	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)	-15.571,98	-23.700	-22.900	0	-18.600	-19.500	-19.200	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2025	2025
	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
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>12600023001 Anschaffung bewegl. Vermögen</b>									
126000.783200	520,51	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-520,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12600024001 Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenstände</b>									
126000.681000 Zuweisung nach § 30 FAG	0,00	700	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200 Schutzkleidung/Ausrüstung									
Erläuterung: Schutzbekleidung 2.500 €, Hohlstrahlrohr 400 € und 2 Handlampen 700 €	0,00	3.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12600025001 Schutzbekleidung</b>									
126000.681200									
Erläuterung: § 30 FAG: Förderung; Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	0	0	600	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 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	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	600,08	600	600	600	600	600
		211000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	600,08	600	600	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen	104.868,83	107.900	106.600	106.600	106.600	106.600
		211000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 6 SuS = 15.003,71 € Grundschule Kellinghusen, Grundschule Hennstedt und Grundschule Edendorf	15.003,71	9.600	15.100	15.100	15.100	15.100
		211000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Schulverbandsumlage SV Brokstedt (Ansatz aus Vorjahr, da aktuelle Zahlen noch nicht vorlagen)	49.996,00	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
		217000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 für 5 Schüler = 11.080,19 € JFS Bad Bramstedt, Klaus-Groth-Schule, Sophie Scholl Gymnasium	11.080,19	14.400	11.100	11.100	11.100	11.100
		218120.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 keine Schüler Freie Waldorfschule	0,00	1.100	0	0	0	0
		218200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2022 12 Schüler = 27.832,36 € GMS Auenland Bad Bramstedt	27.832,36	30.700	27.900	27.900	27.900	27.900
		221000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 1 Schüler = 956,57 € Förderzentrum Steinburg Nordost	956,57	600	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	791,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		241000.542901 Schülerbeförderungskosten	791,81	1.000	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)	106.260,72	109.500	108.200	108.200	108.200	108.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-106.260,72	-109.500	-108.200	-108.200	-108.200	-108.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
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)	-106.260,72	-109.500	-108.200	-108.200	-108.200	-108.200
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)	-106.260,72	-109.500	-108.200	-108.200	-108.200	-108.200

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	139.185,92	107.900	106.600		106.600	106.600	106.600	
		211000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	24.548,20	9.600	15.100		15.100	15.100	15.100	
		211000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	49.996,00	51.500	51.500		51.500	51.500	51.500	
		217000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	8.942,08	14.400	11.100		11.100	11.100	11.100	
		218120.731100 Zuweisungen an Land	0,00	1.100	0		0	0	0	
		218200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	54.189,52	30.700	27.900		27.900	27.900	27.900	
		221000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	1.510,12	600	1.000		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	791,81	0	1.000		1.000	1.000	1.000	
		241000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	791,81	0	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>139.977,73</b>	<b>107.900</b>	<b>107.600</b>		<b>107.600</b>	<b>107.600</b>	<b>107.600</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-139.977,73</b>	<b>-107.900</b>	<b>-107.600</b>		<b>-107.600</b>	<b>-107.600</b>	<b>-107.600</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	= <b>Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	= <b>Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-139.977,73</b>	<b>-107.900</b>	<b>-107.600</b>	<b>0</b>	<b>-107.600</b>	<b>-107.600</b>	<b>-107.600</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	3.868,50	11.300	39.200	39.200	39.200	39.200
		361200.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	100	100	100	100
		361200.414110 Gesamtförderung KTP	3.201,50	9.400	32.800	32.800	32.800	32.800
		361200.414120 Elternbeiträge	667,00	1.700	6.200	6.200	6.200	6.200
		365000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	100	100	100	100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233,00	100	100	100	100	100
		315100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233,00	0	0	0	0	0
		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)	4.101,50	11.400	39.300	39.300	39.300	39.300
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	2.492,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		315100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Senioren Ausflug, Seniorenweihnachtsfeier	2.472,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		366000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	20,68	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	96.287,68	109.400	132.300	132.300	132.300	132.300
		361200.531217 Wohnortanteil Kindertagespflege	2.216,78	5.100	17.300	17.300	17.300	17.300
		361200.531218 Förderung TPP	3.868,50	11.100	39.000	39.000	39.000	39.000
		362200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	300	0	0	0	0
		362200.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Steinburger Feriendorf	120,00	200	200	200	200	200
		362200.533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Jugenderholungsmaßnahmen, Gute-Nacht-Taxi	0,00	100	200	200	200	200
		365000.531201 Zuschuss für KiTa Regenbogen	0,00	100	100	100	100	100
		365000.531202 Zuschuss KiTa Kellinghusen	4.271,53	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		365000.531215 Wohnortanteil Ü3 Betreuung Erläuterungen: mehr Kinder in der Gemeinde	6.586,18	12.600	21.700	21.700	21.700	21.700
		365000.531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung Erläuterungen: Weniger Kinder in der Ü3-Betreuung 2025	79.224,69	76.900	50.800	50.800	50.800	50.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	624,75	800	800	800	800	800

Gesamtbudgetplan 0  
Gesamtbudget 4000

Gesamtbudget  
Kinder, Jugend und Senioren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	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	624,75	700	700	700	700	700
		365000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>99.405,41</b>	<b>112.700</b>	<b>135.600</b>	<b>135.600</b>	<b>135.600</b>	<b>135.600</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-95.303,91</b>	<b>-101.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-95.303,91</b>	<b>-101.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-95.303,91</b>	<b>-101.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan 0  
Gesamtbudget 4000

Gesamtbudget  
Kinder, Jugend und Senioren

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.558,35	11.300	39.200		39.200	39.200	39.200	
		361200.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.558,35	11.200	39.100		39.100	39.100	39.100	
		365000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	100		100	100	100	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233,00	100	100		100	100	100	
		315100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233,00	0	0		0	0	0	
		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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.791,35</b>	<b>11.400</b>	<b>39.300</b>		<b>39.300</b>	<b>39.300</b>	<b>39.300</b>	
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	2.270,00	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		315100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.270,00	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	96.287,68	109.400	132.300		132.300	132.300	132.300	
		361200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	2.216,78	5.100	17.300		17.300	17.300	17.300	
		361200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	3.868,50	11.100	39.000		39.000	39.000	39.000	
		362200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	300	0		0	0	0	
		362200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	120,00	200	200		200	200	200	
		362200.733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	100	200		200	200	200	
		365000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	85.810,87	89.500	72.500		72.500	72.500	72.500	
		365000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.271,53	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	624,75	800	800		800	800	800	
		351000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	624,75	700	700		700	700	700	
		365000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	100		100	100	100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>99.182,43</b>	<b>112.700</b>	<b>135.600</b>		<b>135.600</b>	<b>135.600</b>	<b>135.600</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-95.391,08</b>	<b>-101.300</b>	<b>-96.300</b>		<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	<b>-96.300</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 4000 Kinder, Jugend und Senioren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	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)	-95.391,08	-101.300	-96.300	0	-96.300	-96.300	-96.300	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	400	400	400	400	400
		424000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	400	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	754,56	700	700	700	700	700
		421000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Erstattung von Nutzungsentgelten Sporthalle SV Brokstedt	754,56	700	700	700	700	700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>754,56</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-754,56</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-754,56</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-754,56</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 5000 Förderung der Gesundheit und des Sports

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	400	0	400	400	400	400
		424000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	400	400	0	400	400	400	400
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	754,56	700	700	0	700	700	700	700
		421000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	754,56	700	700	0	700	700	700	700
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>754,56</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-754,56</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-754,56</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	<b>5000</b>	Förderung der Gesundheit und des Sports

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 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	16.942,91	7.000	14.500	14.500	14.500	14.500
		541000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		541000.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	20,62	0	0	0	0	0
		541000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.334,05	4.500	11.700	11.700	11.700	11.700
		551000.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	5.588,24	0	0	0	0	0
		555000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141,60	0	0	0	0	0
		541000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	141,60	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	1,00	0	0	0	0	0
		541000.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1,00	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)	17.085,51	7.000	14.500	14.500	14.500	14.500
50	11	Personalaufwendungen	4.283,24	4.700	4.700	4.700	4.900	4.900
		541000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.080,60	3.200	3.200	3.200	3.300	3.300
		541000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	826,60	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
		541000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: BAD	376,04	400	400	400	400	400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.518,10	148.600	14.200	14.200	14.200	14.200
		122000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
		541000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: 2025: Straßenunterhaltung und Brückenunterhaltung	8.876,24	143.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		541010.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	474,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		541010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.060,00	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
		551000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: allgemeine Unterhaltungsarbeiten der Spielplätze	107,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27.682,18	10.000	19.100	19.300	19.300	19.300
		541000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	18.588,39	9.800	18.800	19.000	19.000	19.000
		551000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.093,79	200	300	300	300	300
53	15	+ Transferaufwendungen	14.522,79	15.500	17.200	17.200	17.200	17.200

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		541000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsverbandsumlage	5.980,24	6.500	7.100	7.100	7.100	7.100
		555000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege	8.542,55	9.000	10.100	10.100	10.100	10.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.072,90	100	100	100	100	100
		511000.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	2.908,80	0	0	0	0	0
		541000.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		541000.549900 Verluste aus dem Abgang von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	164,10	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>60.079,21</b>	<b>178.900</b>	<b>55.300</b>	<b>55.500</b>	<b>55.700</b>	<b>55.700</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-42.993,70</b>	<b>-171.900</b>	<b>-40.800</b>	<b>-41.000</b>	<b>-41.200</b>	<b>-41.200</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-42.993,70</b>	<b>-171.900</b>	<b>-40.800</b>	<b>-41.000</b>	<b>-41.200</b>	<b>-41.200</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.329,94	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
		541000.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil an der Straßenentwässerung	9.329,94	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-52.323,64</b>	<b>-183.600</b>	<b>-52.500</b>	<b>-52.700</b>	<b>-52.900</b>	<b>-52.900</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500	2.800		2.800	2.800	2.800	
		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	1.500		1.500	1.500	1.500	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141,60	0	0		0	0	0	
		541000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	141,60	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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>141,60</b>	<b>2.500</b>	<b>2.800</b>		<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	
70	10	Personalauszahlungen	4.283,24	4.700	4.700		4.700	4.900	4.900	
		541000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.080,60	3.200	3.200		3.200	3.300	3.300	
		541000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	826,60	1.100	1.100		1.100	1.200	1.200	
		541000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	376,04	400	400		400	400	400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.177,51	148.600	14.200		14.200	14.200	14.200	
		122000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	200	200		200	200	200	
		541000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.743,84	143.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		541010.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	396,33	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		541010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	929,52	2.400	1.000		1.000	1.000	1.000	
		551000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	107,82	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	14.522,79	15.500	17.200		17.200	17.200	17.200	
		541000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.980,24	6.500	7.100		7.100	7.100	7.100	
		555000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	8.542,55	9.000	10.100		10.100	10.100	10.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.908,80	100	100		100	100	100	
		511000.743100 Geschäftsauszahlungen	2.908,80	0	0		0	0	0	
		541000.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>35.892,34</b>	<b>168.900</b>	<b>36.200</b>		<b>36.200</b>	<b>36.400</b>	<b>36.400</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-35.750,74</b>	<b>-166.400</b>	<b>-33.400</b>		<b>-33.400</b>	<b>-33.600</b>	<b>-33.600</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.588,24	0	37.700	0	0	0	0	
		511000.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	31.500	0	0	0	0	
		541000.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	6.200	0	0	0	0	
		551000.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	5.588,24	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1,00	0	0	0	0	0	0	
		541000.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudgetplan 0 Gesamtbudget  
Gesamtbudget 6000 Straßen und Wege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	5.589,24	0	37.700	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	7.939,68	0	2.800	0	0	0	0	0
		541000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	0	2.800	0	0	0	0	0
		551000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	7.448,95	0	0	0	0	0	0	0
		551000.783200 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	490,73	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	33.500	0	0	0	0	0	0
		511000.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	22.500	0	0	0	0	0	0
		541000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	11.000	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)	7.939,68	33.500	2.800	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.350,44	-33.500	34.900	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)	-38.101,18	-199.900	1.500	0	-33.400	-33.600	-33.600	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2025	2025
	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
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>54100024003 Anschaffung einer Fahrradservicestation</b>									
541000.783100	0,00	0	2.800	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>51100024001 Erstellung eines Quartierkonzeptes</b>									
511000.681000									
Erläuterung:									
Gem. Zuwendungsbescheid erhält die Gemeinde im Jahr 2025 45.000 € Zuschuss für die Erstellung eines Quartierskonzeptes.	0,00	0	31.500	0	0	0	0	0,00	0,00
511000.785300	0,00	22.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.500</b>	<b>31.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>54100024001 Erstellung einer barrierefreien Bushaltestelle</b>									
541000.681000	0,00	0	6.200	0	0	0	0	0,00	0,00
541000.785200	0,00	11.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.000</b>	<b>6.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>55100023001 Doppelschaukel</b>									
551000.681800	5.588,24	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
551000.783100 Doppelschaukel	7.448,95	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.037,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	600	700	700	700	700
		538000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	667,05	600	700	700	700	700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.820,93	56.200	50.800	50.800	50.800	45.300
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
		538000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Schmutzwassergebühr	14.768,60	19.900	20.600	20.600	20.600	20.600
		538000.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	12.359,35	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		538000.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	11.991,68	11.700	5.500	5.500	5.500	0
		538020.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Niederschlagswassergebühr	5.914,20	5.800	5.900	5.900	5.900	5.900
		538020.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	5.787,10	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
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)	51.487,98	56.800	51.500	51.500	51.500	46.000
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	3.802,94	10.100	7.900	7.900	7.900	7.900
		537100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	300	200	200	200	200
		538000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung MW, SW-Anlage zzgl. Klärteiche	524,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		538000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Wartung Kläranlage BAB	820,37	700	700	700	700	700
		538000.524120 Stromkosten	682,00	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
		538000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Abwasseruntersuchungen	1.134,18	800	1.000	1.000	1.000	1.000
		538020.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung NW-Anlage	641,96	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	48.661,81	49.000	48.700	48.700	48.700	48.700
		538000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	45.165,24	32.600	45.200	45.200	45.200	45.200
		538020.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.496,57	16.400	3.500	3.500	3.500	3.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan 0 Gesamtbudget  
Gesamtbudget 7000 Abwasser

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	15.445,88	9.400	9.600	9.600	9.600	9.600
		537100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	100	200	200	200	200
		538000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.131,17	0	0	0	0	0
		538000.544110 Abwasserabgabe	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		538000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	6.500,00	600	700	700	700	700
		538000.549700 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen Erläuterungen: Rückstellung SÜVO 3.800 €, Rückstellung Klärschlamm 2.500 €	6.300,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
		538020.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	400,00	400	400	400	400	400
		538020.549800 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	14,71	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>67.910,63</b>	<b>68.500</b>	<b>66.200</b>	<b>66.200</b>	<b>66.200</b>	<b>66.200</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-16.422,65</b>	<b>-11.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-20.200</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-16.422,65</b>	<b>-11.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-20.200</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.329,94	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
		538020.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil an der Straßenentwässerung	9.329,94	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-7.092,71</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-8.500</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	19.936,85	25.800	26.600		26.600	26.600	26.600	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100		100	100	100	
		538000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.061,90	19.900	20.600		20.600	20.600	20.600	
		538020.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.874,95	5.800	5.900		5.900	5.900	5.900	
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	0,55	0	0		0	0	0	
		538000.659100 Sonstige Finanzeinnahmen	0,55	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>19.937,40</b>	<b>25.800</b>	<b>26.600</b>		<b>26.600</b>	<b>26.600</b>	<b>26.600</b>	
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	3.624,02	8.800	7.900		7.900	7.900	7.900	
		537100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	300	200		200	200	200	
		538000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	524,43	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		538000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.493,10	700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		538000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	964,53	800	1.000		1.000	1.000	1.000	
		538020.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	641,96	5.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
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	2.131,17	1.100	3.300		3.300	3.300	3.300	
		537100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	200		200	200	200	
		538000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.131,17	0	2.000		2.000	2.000	2.000	
		538000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	600	700		700	700	700	
		538020.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	400	400		400	400	400	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>5.755,19</b>	<b>9.900</b>	<b>11.200</b>		<b>11.200</b>	<b>11.200</b>	<b>11.200</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>14.182,21</b>	<b>15.900</b>	<b>15.400</b>		<b>15.400</b>	<b>15.400</b>	<b>15.400</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	-0,55	0	0	0	0	0	0	
		538000.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	-0,55	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= <b>Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>-0,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)	-0,55	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)	14.181,66	15.900	15.400	0	15.400	15.400	15.400	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	11.493,50	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
		531000.451100 Konzessionsabgaben	10.368,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
		532000.451100 Konzessionsabgaben	1.125,50	900	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>11.493,50</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>
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	509,93	0	0	0	0	0
		552000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	509,93	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	992,95	0	0	0	0	0
		531000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	710,15	0	0	0	0	0
		531000.545700 Erstattung an private Unternehmen	282,80	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.502,88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>9.990,62</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	4.487,56	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		531000.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen Erläuterungen: SH Netz Aktien	4.487,56	3.500	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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>4.487,56</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>14.478,18</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>14.478,18</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	11.464,50	10.600	10.600		10.600	10.600	10.600	
		531000.651100 Konzessionsabgaben	10.344,00	9.700	9.700		9.700	9.700	9.700	
		532000.651100 Konzessionsabgaben	1.120,50	900	900		900	900	900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.487,56	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
		531000.665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4.487,56	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>15.952,06</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>		<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	
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	509,93	0	0		0	0	0	
		552000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	509,93	0	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	992,95	0	0		0	0	0	
		531000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	710,15	0	0		0	0	0	
		531000.745700 Erstattung an private Unternehmen	282,80	0	0		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.502,88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>14.449,18</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>		<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>14.449,18</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>0</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	339.150,28	341.500	<b>332.500</b>	332.900	333.400	333.900
		611000.401100 Grundsteuer A	15.764,46	15.700	<b>14.500</b>	14.500	14.500	14.500
		611000.401200 Grundsteuer B	63.975,73	64.000	<b>45.700</b>	45.700	45.700	45.700
		611000.401300 Gewerbesteuer	12.371,59	8.900	<b>19.300</b>	19.300	19.300	19.300
		611000.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	220.728,00	226.400	<b>226.400</b>	226.400	226.400	226.400
		611000.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.333,00	2.200	<b>2.200</b>	2.200	2.200	2.200
		611000.403200 Hundesteuer	2.245,50	2.000	<b>2.200</b>	2.200	2.200	2.200
		611000.405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	21.732,00	22.300	<b>22.200</b>	22.600	23.100	23.600
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.260,79	255.200	<b>269.200</b>	295.700	319.000	334.200
		611000.411100 Schlüsselzuweisungen von Land	266.260,79	255.200	<b>269.200</b>	295.700	319.000	334.200
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	83,00	100	<b>100</b>	100	100	100
		611000.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	83,00	100	<b>100</b>	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>605.494,07</b>	<b>596.800</b>	<b>601.800</b>	<b>628.700</b>	<b>652.500</b>	<b>668.200</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,03	0	<b>0</b>	0	0	0
		611000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,03	0	<b>0</b>	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	309.220,71	311.900	<b>330.300</b>	351.300	370.800	384.900
		611000.534100 Gewerbesteuerumlage	830,00	900	<b>1.800</b>	1.800	1.800	1.800
		611000.537205 Kreisumlage	194.431,71	187.100	<b>197.600</b>	210.300	222.000	230.500
		611000.537210 Amtsumlage	113.959,00	123.900	<b>130.900</b>	139.200	147.000	152.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>309.220,74</b>	<b>311.900</b>	<b>330.300</b>	<b>351.300</b>	<b>370.800</b>	<b>384.900</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>296.273,33</b>	<b>284.900</b>	<b>271.500</b>	<b>277.400</b>	<b>281.700</b>	<b>283.300</b>
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148,00	100	<b>100</b>	100	100	100
		611000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	148,00	100	<b>100</b>	100	100	100
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>-148,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>296.125,33</b>	<b>284.800</b>	<b>271.400</b>	<b>277.300</b>	<b>281.600</b>	<b>283.200</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>296.125,33</b>	<b>284.800</b>	<b>271.400</b>	<b>277.300</b>	<b>281.600</b>	<b>283.200</b>

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	345.370,49	341.500	<b>332.500</b>		332.900	333.400	333.900	
		611000.601100 Grundsteuer A	15.764,43	15.700	<b>14.500</b>		14.500	14.500	14.500	
		611000.601200 Grundsteuer B	62.713,77	64.000	<b>45.700</b>		45.700	45.700	45.700	
		611000.601300 Gewerbesteuer	12.162,59	8.900	<b>19.300</b>		19.300	19.300	19.300	
		611000.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	228.350,00	226.400	<b>226.400</b>		226.400	226.400	226.400	
		611000.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.333,00	2.200	<b>2.200</b>		2.200	2.200	2.200	
		611000.603200 Hundesteuer	2.314,70	2.000	<b>2.200</b>		2.200	2.200	2.200	
		611000.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	21.732,00	22.300	<b>22.200</b>		22.600	23.100	23.600	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.260,79	255.200	<b>269.200</b>		295.700	319.000	334.200	
		611000.611100 Schlüsselzuweisungen	266.260,79	255.200	<b>269.200</b>		295.700	319.000	334.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	83,10	100	<b>100</b>		100	100	100	
		611000.659100 Sonstige Finanzerlöse	83,10	100	<b>100</b>		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>611.714,38</b>	<b>596.800</b>	<b>601.800</b>		<b>628.700</b>	<b>652.500</b>	<b>668.200</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	148,00	100	<b>100</b>		100	100	100	
		611000.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	148,00	100	<b>100</b>		100	100	100	
73	14	+ Transferauszahlungen	309.562,71	311.900	<b>330.300</b>		351.300	370.800	384.900	
		611000.734100 Gewerbesteuerumlage	1.172,00	900	<b>1.800</b>		1.800	1.800	1.800	
		611000.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	308.390,71	311.000	<b>328.500</b>		349.500	369.000	383.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>309.710,71</b>	<b>312.000</b>	<b>330.400</b>		<b>351.400</b>	<b>370.900</b>	<b>385.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>302.003,67</b>	<b>284.800</b>	<b>271.400</b>		<b>277.300</b>	<b>281.600</b>	<b>283.200</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
15	26	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	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)	302.003,67	284.800	271.400	0	277.300	281.600	283.200	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	108,00	200	0	0	0	0
		612000.456200 Säumniszuschläge	108,00	200	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>108,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>108,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	2.529,55	0	0	0	0	0
		612000.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2.529,55	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.604,94	2.900	2.100	1.300	1.000	1.000
		612000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.604,94	2.900	2.100	1.300	1.000	1.000
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>-1.075,39</b>	<b>-2.900</b>	<b>-2.100</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-967,39</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.100</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-967,39</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.100</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudgetplan 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 9100 Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	102,00	200	0		0	0	0	
		612000.656200 Säumniszuschläge	102,00	200	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.529,55	0	0		0	0	0	
		612000.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.529,55	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.631,55</b>	<b>200</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	3.636,61	2.900	2.100		1.300	1.000	1.000	
		612000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	3.636,61	2.900	2.100		1.300	1.000	1.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.636,61</b>	<b>2.900</b>	<b>2.100</b>		<b>1.300</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.005,06</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.100</b>		<b>-1.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-1.005,06</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	

Gesamtbudgetplan	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

**Stellenplan 2025**  
**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 Gemeinestraßen	Gemeindearbeiter	0,12 freie Vereinbarung	0,12 freie Vereinbarung	0,12 freie Vereinbarung	20 Std./ Monat
		<b>Summe</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>	



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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2021	0,0	-	-	-	-
2022	0,0	0,0	-	-	-
2023	0,0	0,0	0,0	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2025	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	111010.416200, 111010.499000, 111010.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111320.416200, 111320.441100, 111320.454100, 111320.458100, 111320.499000, 111320.499990, 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, 111320.524100, 111320.543100, 111320.543160, 111320.544100, 111320.549900, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 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, 241000.499000, 241000.499990, 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	511000.416200, 511000.458100, 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, 551000.414800, 551000.416100, 551000.416200, 551000.458100, 551000.458300, 551000.499000, 551000.499990, 555000.414100, 555000.458100, 555000.499000, 555000.499990, 122000.527100, 511000.543160, 511000.549900, 511000.571100, 511000.573100, 541000.501200, 541000.503200, 541000.504100, 541000.522100, 541000.527100, 541000.531300, 541000.541100, 541000.549900, 541000.571100, 541000.573100, 541000.581100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.527100, 541010.571100, 541010.573100, 551000.521100, 551000.522100, 551000.549900, 551000.571100, 551000.573100, 551000.591100, 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

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
8000	Allgemeines Grundvermögen	531000.451100, 531000.455100, 531000.458100, 531000.465100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 552000.499000, 552000.499990, 554000.442100, 554000.499000, 554000.499990, 531000.544100, 531000.545700, 531000.559900, 531000.572100, 531000.573100, 531000.591100, 532000.545700, 532000.573100, 552000.522100, 552000.573100, 554000.573100
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	111010.681800, 111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111320.641100, 111320.681800, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 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, 111010.781800, 111010.783100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 111320.724100, 111320.743100, 111320.744100, 111320.781800, 111320.782100, 111320.783100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 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, 126000.785200, 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, 241000.699800, 241000.699900, 241000.699910, 241000.960000, 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, 241000.799800, 241000.799900, 241000.799910, 241000.970000
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, 365000.731800, 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

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
6000	Straßen und Wege	511000.681000, 511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 541000.614100, 541000.632100, 541000.648700, 541000.681000, 541000.681100, 541000.681200, 541000.681300, 541000.681800, 541000.682100, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 551000.614800, 551000.681800, 551000.699800, 551000.699900, 551000.699910, 551000.960000, 555000.614100, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 122000.727100, 511000.743100, 511000.781000, 511000.785300, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.704100, 541000.722100, 541000.727100, 541000.731300, 541000.741100, 541000.781000, 541000.781100, 541000.781200, 541000.781300, 541000.781800, 541000.782100, 541000.783100, 541000.785100, 541000.785200, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.727100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 551000.721100, 551000.722100, 551000.781800, 551000.783100, 551000.783200, 551000.799800, 551000.799900, 551000.799910, 551000.970000, 555000.731300, 555000.782100, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000
7000	Abwasser	537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.632100, 538000.646100, 538000.659100, 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	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, 552000.699800, 552000.699900, 552000.699910, 552000.960000, 554000.642100, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 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, 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 Produktbereichen<sup>1</sup>

Erträge und Aufwendungen		2023				2024				2025			
		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Innere Verwaltung	754,22	12.607,34	0,00	-11.853,12	1.100	9.200	0	-8.100	1.500	10.500	0	-9.000
111	Verwaltungssteuerung und -Service	754,22	12.607,34	0,00	-11.853,12	1.100	9.200	0	-8.100	1.500	10.500	0	-9.000
12	Sicherheit und Ordnung	208,61	26.275,06	511,98	-26.066,45	600	31.000	700	-30.400	1.100	32.000	700	-30.900
122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
126	Brandschutz	208,61	26.275,06	511,98	-26.066,45	600	30.800	700	-30.200	1.100	31.800	700	-30.700
21	Schulträgeraufgaben	0,00	104.512,34	0,00	-104.512,34	0	107.900	0	-107.900	0	106.200	0	-106.200
211	Grundschulen	0,00	65.599,79	0,00	-65.599,79	0	61.700	0	-61.700	0	67.200	0	-67.200
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	11.080,19	0,00	-11.080,19	0	14.400	0	-14.400	0	11.100	0	-11.100
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	27.832,36	0,00	-27.832,36	0	31.800	0	-31.800	0	27.900	0	-27.900
22	Schulträgeraufgaben	0,00	956,57	0,00	-956,57	0	600	0	-600	0	1.000	0	-1.000
221	Sonderschulen	0,00	956,57	0,00	-956,57	0	600	0	-600	0	1.000	0	-1.000
24	Schulträgeraufgaben	0,00	791,81	0,00	-791,81	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
271	Volkshochschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	1.222,02	0,00	-1.222,02	200	1.000	0	-800	200	1.300	0	-1.100
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	1.222,02	0,00	-1.222,02	200	1.000	0	-800	200	1.300	0	-1.100
31	Soziale Hilfen	233,00	2.472,30	0,00	-2.239,30	0	2.500	0	-2.500	0	2.500	0	-2.500
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	233,00	2.472,30	0,00	-2.239,30	0	2.500	0	-2.500	0	2.500	0	-2.500
35	Soziale Hilfen	0,00	624,75	0,00	-624,75	0	700	0	-700	0	700	0	-700
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	624,75	0,00	-624,75	0	700	0	-700	0	700	0	-700
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.868,50	96.308,36	0,00	-92.439,86	11.400	109.500	0	-98.100	39.300	132.400	0	-93.100
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	3.868,50	6.085,28	0,00	-2.216,78	11.200	16.200	0	-5.000	39.100	56.300	0	-17.200
362	Jugendarbeit	0,00	120,00	0,00	-120,00	100	600	0	-500	100	400	0	-300
365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	90.082,40	0,00	-90.082,40	100	92.700	0	-92.600	100	75.700	0	-75.600
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	20,68	0,00	-20,68	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	754,56	0,00	-754,56	0	1.100	0	-1.100	0	1.100	0	-1.100
421	Förderung des Sports	0,00	754,56	0,00	-754,56	0	700	0	-700	0	700	0	-700
424	Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0	400	0	-400	0	400	0	-400
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	2.908,80	0,00	-2.908,80	0	0	0	0	0	0	0	0
511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	2.908,80	0,00	-2.908,80	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0,00	1.013,00	0,00	-1.013,00	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	1.013,00	0,00	-1.013,00	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
53	Ver- und Entsorgung	76.798,98	68.903,58	0,00	7.895,40	82.600	68.500	0	14.100	77.300	66.200	0	11.100
531	Elektrizitätsversorgung	14.855,56	992,95	0,00	13.862,61	13.200	0	0	13.200	13.200	0	0	13.200
532	Gasversorgung	1.125,50	0,00	0,00	1.125,50	900	0	0	900	900	0	0	900

Erträge und Aufwendungen		2023				2024				2025			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis 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	60.817,92	67.810,63	0,00	-6.992,71	68.400	68.100	0	300	63.100	65.800	0	-2.700
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	11.497,27	48.756,19	4.283,24	-37.258,92	5.800	179.200	4.700	-173.400	13.000	54.400	4.700	-41.400
541	Gemeindestraßen	11.497,27	48.756,19	4.283,24	-37.258,92	5.800	179.200	4.700	-173.400	13.000	54.400	4.700	-41.400
55	Natur- und Landschaftspflege	5.588,24	18.414,49	0,00	-12.826,25	1.200	11.400	0	-10.200	1.500	12.700	0	-11.200
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	5.588,24	9.201,61	0,00	-3.613,37	0	2.200	0	-2.200	0	2.300	0	-2.300
552	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,00	509,93	0,00	-509,93	0	0	0	0	0	0	0	0
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	160,40	0,00	-160,40	0	200	0	-200	0	300	0	-300
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	8.542,55	0,00	-8.542,55	1.200	9.000	0	-7.800	1.500	10.100	0	-8.600
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	608.131,62	312.973,68	0,00	295.157,94	597.000	314.900	0	282.100	601.800	332.500	0	269.300
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	605.494,07	309.368,74	0,00	296.125,33	596.800	312.000	0	284.800	601.800	330.400	0	271.400
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.637,55	3.604,94	0,00	-967,39	200	2.900	0	-2.700	0	2.100	0	-2.100
<b>Summe</b>		<b>707.080,44</b>	<b>699.494,85</b>	<b>4.795,22</b>	<b>7.585,59</b>	<b>699.900</b>	<b>839.700</b>	<b>5.400</b>	<b>-139.800</b>	<b>735.700</b>	<b>755.700</b>	<b>5.400</b>	<b>-20.000</b>

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

<sup>1</sup> einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2023						2024						2025					
		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
11	Innere Verwaltung	754,22	12.547,34	-11.793,12	0,00	0,00	0,00	1.100	9.200	-8.100	0	2.500	-2.500	1.000	10.500	-9.500	0	3.200	-3.200
	111 Verwaltungssteuerung und -Service	754,22	12.547,34	-11.793,12	0,00	0,00	0,00	1.100	9.200	-8.100	0	2.500	-2.500	1.000	10.500	-9.500	0	3.200	-3.200
12	Sicherheit und Ordnung	149,31	15.200,78	-15.051,47	0,00	520,51	-520,51	500	21.500	-21.000	700	3.600	-2.900	1.000	21.600	-20.600	0	2.500	-2.500
	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	149,31	15.200,78	-15.051,47	0,00	520,51	-520,51	500	21.300	-20.800	700	3.600	-2.900	1.000	21.400	-20.400	0	2.500	-2.500
21	Schulträgeraufgaben	0,00	137.675,80	-137.675,80	0,00	0,00	0,00	0	107.300	-107.300	0	0	0	0	105.600	-105.600	0	0	0
	211 Grundschulen	0,00	74.544,20	-74.544,20	0,00	0,00	0,00	0	61.100	-61.100	0	0	0	0	66.600	-66.600	0	0	0
	217 Gymnasien, Kollegs	0,00	8.942,08	-8.942,08	0,00	0,00	0,00	0	14.400	-14.400	0	0	0	0	11.100	-11.100	0	0	0
	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	54.189,52	-54.189,52	0,00	0,00	0,00	0	31.800	-31.800	0	0	0	0	27.900	-27.900	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	1.510,12	-1.510,12	0,00	0,00	0,00	0	600	-600	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
	221 Sonderschulen	0,00	1.510,12	-1.510,12	0,00	0,00	0,00	0	600	-600	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	791,81	-791,81	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
	271 Volkshochschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	1.222,02	-1.222,02	0,00	0,00	0,00	200	1.000	-800	0	0	0	200	1.300	-1.100	0	0	0
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	1.222,02	-1.222,02	0,00	0,00	0,00	200	1.000	-800	0	0	0	200	1.300	-1.100	0	0	0
31	Soziale Hilfen	233,00	2.270,00	-2.037,00	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)	233,00	2.270,00	-2.037,00	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	624,75	-624,75	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	624,75	-624,75	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.558,35	96.287,68	-92.729,33	0,00	0,00	0,00	11.400	109.500	-98.100	0	0	0	39.300	132.400	-93.100	0	0	0
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	3.558,35	6.085,28	-2.526,93	0,00	0,00	0,00	11.200	16.200	-5.000	0	0	0	39.100	56.300	-17.200	0	0	0
	362 Jugendarbeit	0,00	120,00	-120,00	0,00	0,00	0,00	100	600	-500	0	0	0	100	400	-300	0	0	0
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	90.082,40	-90.082,40	0,00	0,00	0,00	100	92.700	-92.600	0	0	0	100	75.700	-75.600	0	0	0
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	754,56	-754,56	0,00	0,00	0,00	0	1.100	-1.100	0	0	0	0	1.100	-1.100	0	0	0
	421 Förderung des Sports	0,00	754,56	-754,56	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	400	-400	0	0	0	0	400	-400	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	2.908,80	-2.908,80	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	22.500	-22.500	0	0	0	31.500	0	31.500
	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	2.908,80	-2.908,80	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	22.500	-22.500	0	0	0	31.500	0	31.500
52	Bauen und Wohnen	0,00	1.013,00	-1.013,00	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	1.013,00	-1.013,00	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	35.889,46	6.748,14	29.141,32	-0,55	0,00	-0,55	39.900	9.900	30.000	0	0	0	40.700	11.200	29.500	0	0	0
	531 Elektrizitätsversorgung	14.831,56	992,95	13.838,61	0,00	0,00	0,00	13.200	0	13.200	0	0	0	13.200	0	13.200	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen		2023						2024						2025					
		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	1.120,50	0,00	1.120,50	0,00	0,00	0,00	900	0	900	0	0	0	900	0	900	0	0	0
537	Abfallwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100	400	-300	0	0	0	100	400	-300	0	0	0
538	Abwasserbeseitigung	19.937,40	5.755,19	14.182,21	-0,55	0,00	-0,55	25.700	9.500	16.200	0	0	0	26.500	10.800	15.700	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	141,60	24.333,17	-24.191,57	1,00	0,00	1,00	1.300	157.700	-156.400	0	11.000	-11.000	1.300	23.900	-22.600	6.200	2.800	3.400
541	Gemeindestraßen	141,60	24.333,17	-24.191,57	1,00	0,00	1,00	1.300	157.700	-156.400	0	11.000	-11.000	1.300	23.900	-22.600	6.200	2.800	3.400
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	9.320,70	-9.320,70	5.588,24	7.939,68	-2.351,44	1.200	11.200	-10.000	0	0	0	1.500	12.400	-10.900	0	0	0
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0,00	107,82	-107,82	5.588,24	7.939,68	-2.351,44	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
552	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,00	509,93	-509,93	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	160,40	-160,40	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	8.542,55	-8.542,55	0,00	0,00	0,00	1.200	9.000	-7.800	0	0	0	1.500	10.100	-8.600	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	614.345,93	313.347,32	300.998,61	0,00	0,00	0,00	597.000	314.900	282.100	0	0	0	601.800	332.500	269.300	0	0	0
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611.714,38	309.710,71	302.003,67	0,00	0,00	0,00	596.800	312.000	284.800	0	0	0	601.800	330.400	271.400	0	0	0
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.631,55	3.636,61	-1.005,06	0,00	0,00	0,00	200	2.900	-2.700	0	0	0	0	2.100	-2.100	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>655.071,87</b>	<b>626.555,99</b>	<b>28.515,88</b>	<b>5.588,69</b>	<b>8.460,19</b>	<b>-2.871,50</b>	<b>652.600</b>	<b>748.300</b>	<b>-95.700</b>	<b>700</b>	<b>39.600</b>	<b>-38.900</b>	<b>686.800</b>	<b>658.900</b>	<b>27.900</b>	<b>37.700</b>	<b>8.500</b>	<b>29.200</b>

	Fremde Finanzmittel			
--	---------------------	--	--	--

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11101024001</b>	<b>Anschaffung eines Defibrillators</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.200	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	3.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111010681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600024001</b>	<b>Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenstände</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	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 €	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600025001</b>	<b>Schutzbekleidung</b>							
Einzahlungen	0	600	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: § 30 FAG: Förderung; Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0	600	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	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.500	600	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600025002</b>	<b>Stromerzeuger</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: § 30 FAG: Förderung; Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>51100024001</b>	<b>Erstellung eines Quartierkonzeptes</b>							

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	31.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000681000 Investitionszuweisungen vom Bund Erläuterung: Gem. Zuwendungsbescheid erhält die Gemeinde im Jahr 2025 45.000 € Zuschuss für die Erstellung eines Quartierskonzeptes.	31.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	31.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>54100024001</b>	<b>Erstellung einer barrierefreien Bushaltestelle</b>							
Einzahlungen	6.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000681000 Investitionszuweisungen vom Bund	6.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	6.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>54100024003</b>	<b>Anschaffung einer Fahrradservicestation</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.800	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.800	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.800	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>37.700</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>29.200</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>