

# Gemeinde Mühlenbarbek



***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 Finanzaufweisungen sowie die Umlagen	9
1.4.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	11
1.5.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	13
1.6.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	15
1.7.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
1.8.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	19
1.9.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	21
1.10.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	23
1.11.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	39
1.12.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	41
1.13.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	43
1.14.	Treuhandvermögen	45
1.15.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.16.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.17.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.18.	Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	53
1.19.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres	55
<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 Mühlenbarbek für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz<sup>1</sup> wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 19.06.2025 - 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	421.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>3</sup> auf	556.800 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	135.600 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	417.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	542.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	87.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	103.100 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	87.500 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	0,08 Stellen <sup>4</sup>

### § 3<sup>5</sup>

-entfällt-

## § 4<sup>6</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 1.000 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

## § 5<sup>7</sup>

### 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 in voller Höhe für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen desselben Budgets verwendet werden.  
Mehrerträge und Mehreinzahlungen entstehen, wenn die Summe der angeordneten Erträge und Einzahlungen die Summe der Ansätze übersteigt.  
  
Mehrerträge und Mehreinzahlungen von über 5.000 € sind durch die Budgetverantwortlichen zum Jahresabschluss zu erläutern.
- Ist innerhalb eines Budgets für den Budgetverantwortlichen erkennbar, dass die geplanten Erträge und Einzahlungen nicht in voller Höhe erreicht werden können (Mindererträge/Mindereinzahlungen), so ist dieses dem Fachamt Kämmereiamt anzuzeigen. Das Fachamt Kämmereiamt kann in Fällen, in denen Mindererträge und Mindereinzahlungen von mehr als 10% zu erwarten sind, eine entsprechende Sperrung von Ansätzen des Budgets vornehmen.  
Die Sperrung kann durch die Bürgermeisterin/den Bürgermeister wieder aufgehoben werden. Die Gemeindevertretung ist über die Mittelsperrungen 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 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 Mühlenbarbek, den 10.11.2025

\_\_\_\_\_  
gez. Erich Dorow  
Bürgermeister

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 27.10.2025 erteilt<sup>2</sup>.

---

<sup>1</sup> Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuergesetz 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 Mühlenbarbek**  
Haushalt 2025

**Vorbericht**

Leerseite.

## 1.2 Vorbericht

### **zum Haushaltsplan der Gemeinde Mühlenbarbek für das Haushaltsjahr 2025**

#### **Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Mühlenbarbek**

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

<b>Lfd. Nr.</b>		<b>In TEUR</b>	
1.	Bis Ende 2024 aufgelaufene Defizite	92	
2.	einen Jahresüberschuss 2025	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2025	136	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2028	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2028	154	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028	382	
7.	Eigenkapital Ende 2023	---	
8.	Eigenkapital Ende 2028	---	
9.	Anstieg der Liquiden Mittel in den Jahren 2026 bis 2028 um	0	
10.	Abnahme der Liquiden Mittel in den Jahren 2026 bis 2028 um	326	

		<b>In TEUR</b>	<b>EUR/Ew.</b>
11.	Eine Verschuldung Anfang 2025	131	510
12.	Eine Verschuldung Ende 2028	230	895
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2025	223	868
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2025	481	1.872
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2028	572	2.224
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	223	868
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	481	1.872

Einwohner 31.03.2024

257



## 1.3 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen 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	7,43	7,35	7,30	6,80
Grundsteuer B	0,00	30,01	30,44	30,40	31,40
Gewerbesteuer	0,00	45,15	36,07	50,50	49,70
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	158,05	158,97	157,30	171,40
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	6,99	7,38	7,60	7,90
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	1,74	1,59	1,50	2,00
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	0,00	85,89	111,34	107,50	105,10
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>351,26</b>	<b>368,86</b>	<b>377,90</b>	<b>390,30</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,01</b>	<b>2,45</b>	<b>3,28</b>
Gewerbesteuerumlage	0,00	9,50	3,09	5,90	5,80
Kreisumlage	0,00	99,05	125,61	121,60	126,70
Amtsumlage	0,00	69,20	73,95	80,50	85,10
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	47,65	61,96	64,50	65,60
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>225,40</b>	<b>264,61</b>	<b>272,50</b>	<b>283,20</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17,40</b>	<b>2,98</b>	<b>3,93</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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2020	120	56	7	169	657,59	0	169	0
Ist - 2021	169	0	9	160	622,57	0	160	0
Ist - 2022	160	0	10	150	583,66	0	150	0
Ist - 2023	150	0	9	141	548,64	0	141	0
Soll - 2024	141	0	10	131	509,73	0	131	
<b>Soll - 2025</b>	<b>131</b>	<b>178</b>	<b>16</b>	<b>293</b>	<b>1.140,08</b>	<b>0</b>	<b>293</b>	
Soll - 2026	293	0	21	272	1.058,37	0	272	
Soll - 2027	272	0	21	251	976,65	0	251	
Soll - 2028	251	0	21	230	894,94	0	230	

<sup>1</sup> Einwohner am 31.03.2024 = 257

<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	0,0	0,0	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>0,0</b>	<b>0,0</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	12,7	17,7	16,8	0,0	3,8	13,0
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	25,4	23,8	23,8	0,0	0,0	23,8
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>38,1</b>	<b>41,6</b>	<b>40,7</b>	<b>0,0</b>	<b>3,8</b>	<b>36,9</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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</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 **87.500 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Schutzbekleidung Feuerwehr	10.000 €
Erwerb von beweglichen Sachen (Brandschutz)	3.500 €
Herstellung Feuerlöschbrunnen	15.000 €
Erweiterung FF-Gerätehaus	28.000 €
Grunderwerb	28.000 €
Erwerb bewegl. Vermögen	3.000 €
<b>Summe</b>	<b>87.500 €</b>

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

#### **Finanzierungsmittel:**

Kreditaufnahme	87.500 €
<b>Summe</b>	<b>87.500 €</b>



## **1.8 Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung**

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	IST	In Abgang gestellt <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen	
				Gesamt	Aus Planungen der Vorjahre <sup>3</sup>
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
2020	21	24	0	5	0
2021	16	22	2	0	0
2022	106	25	0	48	0
2023	56	8	48	---	0
2024	170	---	---	---	---
<b>2025</b>	<b>87</b>	---	---	---	---
2026	0	---	---	---	---
2027	0	---	---	---	---
2028	0	---	---	---	---
1	Den fortgeschriebenen Planansatz umfassen den Ansatz des Haushaltsjahres, die Veränderungen durch Nachträge, Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.				
2	Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.				
3	Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.				
<u>Nachrichtlich:</u> Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in sämtlichen Jahren = 0,00 €.					





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

		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
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428,16	495,30	542,70	494,40	498,50	505,50
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,79	5,90	5,80	5,50	5,50	5,50
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-	199,56	202,10	211,80	224,30	236,80	245,20
	5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	227,82	287,30	325,10	264,60	256,20	254,80
	6	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	22,11	26,11	13,16	-18,61	-3,17	-0,55
	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 Mühlenbarbek hat in seiner Sitzung am \_\_.06.2025 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
<b>Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung</b>				
Stand: Juni 2025				
<b><u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u></b>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 223 %	Hebesatz: 230 %	
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 391 %	Hebesatz: 385 %	
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 380 %	Hebesatz: 300 %	
<b><u>1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen</u></b>				
1.	Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) der GemHVO-Doppik, 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 0,77 % 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.
5.	Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen.		Die Abrechnungen werden durch die Amtsverwaltung	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
			vorgenommen.	
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-Doppik); 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)		Der Stellenplan weist nur 0,08 Stellen aus. Eine Streichung ist nicht möglich.	Keine.
12.	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.		Eine generelle Wiederbesetzungssperre besteht nicht.	Keine.
13.	Versicherungen	(Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)	In den vergangenen Jahren wurden die Versicherungen mit Unterstützung eines Versicherungsberaters überprüft. Anschließend ist ein neuer Rahmenvertrag für den gesamten Amtsbereich geschlossen worden.	Keine.
14.	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.		Nicht vorhanden.	Keine.
15.	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen.	Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und	Kein Spielplatz vorhanden.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
		Prüfung eines Verkaufs der Flächen.		
16.	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen.		Der Gemeinde wurden keine Legate 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 ).		Die meisten Bekanntmachungen werden 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 2024 liegen durchschnittlich bei ca. 7.000 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
25.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs) „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).	Regelmäßig nimmt die Gemeinde an Bündelausschreibungen für Energie teil. Im Rahmen der Ausschreibung werden auch die Versorgungsverträge überprüft.	
26.	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022.		Durch die Gemeinde wurde kein Kassenkredit aufgenommen.	Keine.
27.	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
28.	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.		Wird ggf. im Einzelfall geprüft.	
29.	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.		Entfällt.	
30.	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfs. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen.		Wird umgesetzt.	
<b><u>2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen</u></b>				
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 53 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 32 €, für den 2. Hund 56 € und für den 3. Hund 70 €.	Einnahmen p.a. rd. 4.600 €.
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 Mühlenbarbek nicht eingeführt.	Keine.
4.	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		Konzessionsabgaben für Strom und Gas (S-H Netz AG) werden in vollem Umfang erhoben.	Keine.
5.	Höhe der Gebühren für Betreute Grundschulen		Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
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 Mühlenbarbek 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 erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016		Liegt nicht vor.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
	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 nach den EU-Regelungen eine	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 Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
	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 2. Juni 2017).		Liegt nicht vor.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
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 Feuerwehrewesen 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)	Entfällt.	Keine.
17.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
18.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades	(Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
	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).	Entfällt.	
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 öffentlichen Bibliotheken sollte	Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen,	Nicht vorhanden.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
	eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr).	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).		Entfällt.	
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 Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die		Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
	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 Gesamtabchluss 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-Doppik umzustellen.		Entfällt.	
40.	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbesserung der Ertragslage</li> <li>- Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt</li> <li>- Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und</li> <li>- Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche.</li> </ul> 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 Mühlenbarbek hat keine Bürgschaften übernommen.	
43.	Berücksichtigung der Erläuterungen zur GemHVO-Doppik 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> <ul style="list-style-type: none"> <li>→ Landesregierung</li> <li>→ Themen und Aufgaben</li> <li>→ Kommunales</li> <li>→ Kommunale Finanzen</li> <li>→ kommunales Haushaltsrecht</li> <li>→ Hinweise und Erläuterungen</li> </ul>	Die Umstellung auf ein Haushalts- und Rechnungssystem nach Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) ist zum 01.01.2022 umgesetzt.	
44.	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei	(Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
	Straßenmarkierungen			
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.	
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).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge.	
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 worden sind.	(Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
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 Frostschuttschicht 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)		
<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).			
2.	Die Bereitstellung von Mitteln in angemessener Höhe für die Kameradschaftspflege in der Feuerwehr wird anerkannt.			

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Mühlenbarbek	Finanzielle Auswirkungen
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 Sonderbedarfszuweisungen.) 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 Sonderbedarfszuweisungen 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)	258,10 €	400 €	400 €
126000-542900	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband	284,94 €	300 €	300 €
126000-531800	Zuschuss an Freiwillige Feuerwehr	210,00 €	300 €	300 €
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband, Niede Fehrsgilde)	83,00 €	100 €	100 €
315100-529100	Seniorenbetreuung	160,50 €	1.500 €	1.500 €
351000-542900	Mitgliedschaft im Verein für Gemeindepflege e.V.	457,36 €	500 €	500 €
421000-531800	Zuschuss an NFC Kellinghusen/Mühlenbarbek	300,00 €	300 €	300 €
554000-542900	Mitgliedsbeitrag Naturpark Aukrug	0,00 €	200 €	200 €
541000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Gemeindestraßen (abzüglich Zuweisung des Kreises)	2.801,90 €	3.000 €	3.300 €
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege (abzüglich Zuweisung d. Kreises)	5.259,96 €	6.000 €	6.200 €
	<b>Summen</b>	<b>9.815,76 €</b>	<b>12.600,00 €</b>	<b>13.100,00 €</b>

### **1.10 e). Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen**

Die Hebesätze der Realsteuern betragen: Grundsteuer A: 230 %, Grundsteuer B: 385 %, Gewerbesteuer: 300 %.

Die Hundesteuer beträgt 32 € für den ersten, 56 € für den zweiten und 70 € 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 Mühlenbarbek die Reinigungsverpflichtung den Eigentümern der anliegenden Grundstücke auferlegt ist.

### **1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte**

Derzeit bei der Gemeinde Mühlenbarbek 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 Mühlenbarbek nicht vorhanden.



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

Name der Gesellschaft		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
					Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushalts- jahr TEUR
<b>I.</b>	<b>Sondervermögen</b>						
	1 Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Mühlenbarbek						
<b>II.</b>	<b>Zweckverbände</b>						
	Schulverband Kellinghusen				-54	-56	-56
	Wegeunterhaltungs- verband				-8	-9	-9
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein						
	Breitbandversorgung Steinburg						
<b>III.</b>	<b>Gesellschaften</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>IV.</b>	<b>Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>V.</b>	<b>Gemeinsame Kommunal- unternehmen 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**

Entfällt.



### **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 bis 9)	
			Mio. €	€/Ew.
1	2	3	10	11
2020	0,17	0	0,12	658
2021	0,16	0	0,17	623
2022	0,15	0	0,16	584
2023	0,14	<b>0</b>	<b>0,15</b>	549
2024	0,13	0	0,14	510
<b>2025</b>	<b>0,29</b>	<b>0</b>	<b>0,22</b>	<b>1140</b>
2026	0,27	0	0,2	1058
2027	0,25	0	0,18	977
2028	0,23	0	0,16	895



2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Aufgabenbereich

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

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	257.527,06	270.400	285.200	291.600	301.200	309.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.382,55	131.800	123.300	137.200	151.100	158.900
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.493,95	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	584,29	500	500	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.677,89	100	100	100	100	100
7	+ sonstige Erträge	8.370,71	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	427.036,45	414.600	421.200	441.500	465.000	480.700
11	Personalaufwendungen	1.505,83	1.600	2.400	2.400	2.600	2.800
12	+ Versorgungsaufwendungen	621,51	700	700	700	700	700
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.194,55	70.400	74.100	69.600	71.100	69.600
14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.912,44	11.200	14.100	14.100	14.100	14.100
15	+ Transferaufwendungen	350.489,22	367.100	370.200	382.400	394.900	403.300
16	+ sonstige Aufwendungen	17.486,30	54.100	90.600	31.300	21.300	21.300
17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	435.209,85	505.100	552.100	500.500	504.700	511.800
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-8.173,40	-90.500	-130.900	-59.000	-39.700	-31.100
19	+ Finanzerträge	3.110,88	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790,66	1.400	4.700	8.000	7.900	7.800
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.320,22	-1.400	-4.700	-8.000	-7.900	-7.800
22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	-6.853,18	-91.900	-135.600	-67.000	-47.600	-38.900

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	260.594,83	270.400	285.200	0	291.600	301.200	309.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.355,76	130.900	119.500	0	133.400	147.300	155.100
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.287,96	3.900	4.200	0	4.200	4.200	4.200
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	445,82	500	500	0	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.515,19	100	100	0	100	100	100
7	+ sonstige Einzahlungen	8.516,44	7.900	7.900	0	7.900	7.900	7.900
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.110,88	0	0	0	0	0	0
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>449.826,88</b>	<b>413.700</b>	<b>417.400</b>	<b>0</b>	<b>437.700</b>	<b>461.200</b>	<b>476.900</b>
10	Personalauszahlungen	1.505,83	1.600	2.400	0	2.400	2.600	2.800
11	+ Versorgungsauszahlungen	627,66	700	700	0	700	700	700
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.210,84	70.400	74.100	0	69.600	71.100	69.600
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.790,66	1.400	4.700	0	8.000	7.900	7.800
14	+ Transferauszahlungen	352.299,80	367.100	370.200	0	382.400	394.900	403.300
15	+ sonstige Auszahlungen	16.726,36	54.100	90.600	0	31.300	21.300	21.300
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>428.161,15</b>	<b>495.300</b>	<b>542.700</b>	<b>0</b>	<b>494.400</b>	<b>498.500</b>	<b>505.500</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>21.665,73</b>	<b>-81.600</b>	<b>-125.300</b>	<b>0</b>	<b>-56.700</b>	<b>-37.300</b>	<b>-28.600</b>
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.400	0	0	2.500	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500</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	90.000	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.381,15	10.000	16.500	0	0	0	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0

## 2.1 Budgetplan Gesamt

## Budgetinformationen

## Budgetverantwortlicher

Gesamtbudget

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.721,11	70.000	71.000	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>47.102,26</b>	<b>170.000</b>	<b>87.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-47.102,26</b>	<b>-168.600</b>	<b>-87.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</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
35 c	<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, 35c und 35f)</b>	<b>-25.436,53</b>	<b>-250.200</b>	<b>-212.800</b>	<b>0</b>	<b>-54.200</b>	<b>-37.300</b>	<b>-28.600</b>
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	90.000	87.500	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	9.620,00	9.700	15.600	0	21.500	21.500	21.500
41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
43	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-9.620,00</b>	<b>80.300</b>	<b>71.900</b>	<b>0</b>	<b>-21.500</b>	<b>-21.500</b>	<b>-21.500</b>
44	<b>= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>-35.056,53</b>	<b>-169.900</b>	<b>-140.900</b>	<b>0</b>	<b>-75.700</b>	<b>-58.800</b>	<b>-50.100</b>
45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	283.309,43	192.400	78.300	0	-62.600	-138.300	-197.100
46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
48	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>248.252,90</b>	<b>22.500</b>	<b>-62.600</b>	<b>0</b>	<b>-138.300</b>	<b>-197.100</b>	<b>-247.200</b>





Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	Bürgermeister/in
--------------	---	--------------	------------------

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung	
Auftragsgrundlage	
Ziele	Steuerungsunterstützung für den Bürgermeister; Förderung der dörflichen Entwicklung; Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Repräsentation, Ehrungen
Verantwortlich	Bürgermeister/in
Zielgruppe	
Beteiligte Stellen	
Zuständiger Ausschuss	01
Bemerkungen	

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Bürgermeister/in

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	257.527,06	270.400	285.200	291.600	301.200	309.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.382,55	131.800	123.300	137.200	151.100	158.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.493,95	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	584,29	500	500	500	500	500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.677,89	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	8.370,71	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>427.036,45</b>	<b>414.600</b>	<b>421.200</b>	<b>441.500</b>	<b>465.000</b>	<b>480.700</b>
50	11	Personalaufwendungen	1.505,83	1.600	2.400	2.400	2.600	2.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	621,51	700	700	700	700	700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.194,55	70.400	74.100	69.600	71.100	69.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.912,44	11.200	14.100	14.100	14.100	14.100
53	15	+ Transferaufwendungen	350.489,22	367.100	370.200	382.400	394.900	403.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	17.486,30	54.100	90.600	31.300	21.300	21.300
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>435.209,85</b>	<b>505.100</b>	<b>552.100</b>	<b>500.500</b>	<b>504.700</b>	<b>511.800</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-8.173,40</b>	<b>-90.500</b>	<b>-130.900</b>	<b>-59.000</b>	<b>-39.700</b>	<b>-31.100</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	3.110,88	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790,66	1.400	4.700	8.000	7.900	7.800
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)	<b>1.320,22</b>	<b>-1.400</b>	<b>-4.700</b>	<b>-8.000</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-6.853,18</b>	<b>-91.900</b>	<b>-135.600</b>	<b>-67.000</b>	<b>-47.600</b>	<b>-38.900</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</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-6.853,18</b>	<b>-91.900</b>	<b>-135.600</b>	<b>-67.000</b>	<b>-47.600</b>	<b>-38.900</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

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Bürgermeister/in

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	260.594,83	270.400	<b>285.200</b>		291.600	301.200	309.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.355,76	130.900	<b>119.500</b>		133.400	147.300	155.100	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.287,96	3.900	<b>4.200</b>		4.200	4.200	4.200	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	445,82	500	<b>500</b>		500	500	500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.515,19	100	<b>100</b>		100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	8.516,44	7.900	<b>7.900</b>		7.900	7.900	7.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.110,88	0	<b>0</b>		0	0	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>449.826,88</b>	<b>413.700</b>	<b>417.400</b>		<b>437.700</b>	<b>461.200</b>	<b>476.900</b>	
70	10	Personalauszahlungen	1.505,83	1.600	<b>2.400</b>		2.400	2.600	2.800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	627,66	700	<b>700</b>		700	700	700	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.210,84	70.400	<b>74.100</b>		69.600	71.100	69.600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.790,66	1.400	<b>4.700</b>		8.000	7.900	7.800	
73	14	+ Transferauszahlungen	352.299,80	367.100	<b>370.200</b>		382.400	394.900	403.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	16.726,36	54.100	<b>90.600</b>		31.300	21.300	21.300	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>428.161,15</b>	<b>495.300</b>	<b>542.700</b>		<b>494.400</b>	<b>498.500</b>	<b>505.500</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>21.665,73</b>	<b>-81.600</b>	<b>-125.300</b>		<b>-56.700</b>	<b>-37.300</b>	<b>-28.600</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.400	<b>0</b>	0	2.500	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	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500</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	90.000	<b>0</b>	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.381,15	10.000	<b>16.500</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	38.721,11	70.000	<b>71.000</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
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>47.102,26</b>	<b>170.000</b>	<b>87.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-47.102,26</b>	<b>-168.600</b>	<b>-87.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
	<b>35c</b>	<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>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-25.436,53</b>	<b>-250.200</b>	<b>-212.800</b>	<b>0</b>	<b>-54.200</b>	<b>-37.300</b>	<b>-28.600</b>	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	Bürgermeister/in
--------------	---	--------------	------------------

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	Bürgermeister/in

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich                      Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss              02

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	Bürgermeister/in

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</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<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	1.335,56	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
		111010.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Dienstzimmerentschädigung	200,00	300	300	300	300	300
		111010.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Ehrungen/Repräsentationen	1.004,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		122000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Ordnungsbehördliche Maßnahmen	0,00	200	200	200	200	200
		281000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Heimat- und Kulturpflege	131,07	100	200	200	200	200
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	9.194,68	45.400	39.800	20.800	10.800	10.800
		111010.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Bürgermeister*in: 6.600 €, Sitzungsgeld etc.: ca 2.100 €	7.633,19	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700
		111010.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Verfügungsmittel 600 €, SHGT 320 €	949,10	900	900	900	900	900
		111010.543110 Bürobedarf	0,00	300	200	200	200	200
		111010.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: UK Nord: 350 €, SVLFG: 150 €, KSA: 200 €	529,39	600	700	700	700	700
		281000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Verein zur Förderung des Niede Fehrsgilde, Heimatverband	83,00	100	100	100	100	100

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1000

Gesamtbudget  
Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Bürgermeister/in

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
		511000.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Die Gemeinde stellt eine Ergänzungssatzung auf. Der Auftrag wurde im Jahr 2023 vergeben und das Verfahren begonnen. Dieses wird im Jahr 2024 fortgeführt und wahrscheinlich auch fertiggestellt. Für die Beauftragung und Durchführung der Leistungen zur Erstellung der Satzung müssen in 2025 dann keine Mittel mehr eingeplant werden.  Für eine Fläche im Bereich der „Johann-Hinrich-Fehrs-Straße“ (von Kellinghusen aus kommend) plant die Gemeinde, einen Bebauungsplan aufzustellen. Ein Aufstellungsbeschluss wurde noch nicht gefasst, die Mittel für die Planungskosten sollen aber wieder eingeplant werden (geschätzt 25.000 €, davon 15.000 € in 2025 und 10.000 € in 2026, da das Verfahren 1,5-2 Jahre dauern wird).  Zusätzlich werden 1.500 € für eine eventuelle Beteiligung an einem möglichen Amtskonzept zum Thema „Solar“ eingeplant.  Außerdem werden auch Kosten für eine mögliche Wärmeplanung in Höhe von 12.500 € eingeplant.	0,00	34.500	29.000	10.000	0	0
		554000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Naturpark Aukrug e.V.	0,00	200	200	200	200	200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.530,24	47.000	41.500	22.500	12.500	12.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.530,24	-47.000	-41.500	-22.500	-12.500	-12.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-10.530,24	-47.000	-41.500	-22.500	-12.500	-12.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-10.530,24	-47.000	-41.500	-22.500	-12.500	-12.500

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	Bürgermeister/in

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
15	26	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	1.929,36	1.600	1.700		1.700	1.700	1.700	
		111010.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	680,00	300	300		300	300	300	
		111010.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.118,29	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		122000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	200	200		200	200	200	
		281000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	131,07	100	200		200	200	200	
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	9.046,68	45.400	39.800		20.800	10.800	10.800	
		111010.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.485,19	8.800	8.700		8.700	8.700	8.700	
		111010.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	949,10	900	900		900	900	900	
		111010.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	200		200	200	200	
		111010.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	529,39	600	700		700	700	700	
		281000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	83,00	100	100		100	100	100	
		511000.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	34.500	29.000		10.000	0	0	
		554000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200		200	200	200	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>10.976,04</b>	<b>47.000</b>	<b>41.500</b>		<b>22.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-10.976,04</b>	<b>-47.000</b>	<b>-41.500</b>		<b>-22.500</b>	<b>-12.500</b>	<b>-12.500</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



Gesamtbudget 0

Gesamtbudget

Gesamtbudget 1000

Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Bürgermeister/in

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
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)	-10.976,04	-47.000	-41.500	0	-22.500	-12.500	-12.500	

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	1300	Brandschutz	Bürgermeister/in

### Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss 02

Bemerkungen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget  
Brandschutz

Bürgermeister/in

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	329,05	200	1.600	1.600	1.600	1.600
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	329,05	200	1.600	1.600	1.600	1.600
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	123,27	0	0	0	0	0
		126000.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	123,27	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.677,89	100	100	100	100	100
		126000.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	21.677,89	100	100	100	100	100
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)	22.130,21	300	1.700	1.700	1.700	1.700
50	11	Personalaufwendungen	1.318,27	1.200	1.200	1.200	1.200	1.400
		126000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	576,96	700	700	700	700	800
		126000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	173,16	200	200	200	200	300
		126000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: BAD: 100 €	568,15	300	300	300	300	300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	621,51	700	700	700	700	700
		126000.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte Erläuterungen: HFUK-Nord	621,51	700	700	700	700	700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600,97	25.600	30.300	26.800	28.300	26.800
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.336,87	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		126000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Brunnenprüfung, Unterhaltung Wasserentnahmestellen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Versicherungen 600 € Kinzel, Bewirtschaftung: 5.000 €	4.673,67	6.200	5.600	5.600	5.600	5.600
		126000.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: KSA: 400 €, OStA: Haltung von Fahrzeugen: 2.500 € (Kosten Diesel, etc./TÜV/Austausch von Reifen), Erhöhung um 1.100 € aufgrund von Reparatur des Fahrzeuges	5.956,59	2.500	4.000	2.500	4.000	2.500
		126000.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Reinigungspauschale Bekleidung: ca. 200 € plus Dienst- und Schutzkleidung 4.300 € (Berücksichtigung von Teuerungskosten)	5.093,46	3.700	4.500	4.500	4.500	4.500
		126000.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.446,59	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	1300	Brandschutz	Bürgermeister/in

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
		126000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Prüfung elektrischer Betriebsmittel: 100 €, OstA: Deutliche Erhöhung Prüfkosten FTZ, generelle Kostensteigerungen, Austausch div. Akkus, Generalüberholung PA 500 Euro/Gerät	3.093,79	4.500	7.500	5.500	5.500	5.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.461,62	6.700	9.600	9.600	9.600	9.600
		126000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.417,36	6.700	9.600	9.600	9.600	9.600
		126000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	44,26	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	210,00	300	300	300	300	300
		126000.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	210,00	300	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.892,85	4.600	45.600	5.300	5.300	5.300
		126000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.761,86	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		126000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	284,94	300	300	300	300	300
		126000.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Verpflegung Jahreshauptversammlung, Traueranzeigen, Brandschutzgesetz u. a.	0,00	0	600	600	600	600
		126000.543110 Bürobedarf Erläuterungen: Neuer Toner etc.	177,40	0	400	100	100	100
		126000.543130 Post- und Fernmeldege- bühren Erläuterungen: vodafone, Telekom	668,65	700	700	700	700	700
		126000.543150 Reisekostenvergütung, Fahrt- kosten und Auslagensatz bei Dienstgängen	0,00	100	100	100	100	100
		126000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	40.000	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	43.105,22	39.100	87.700	43.900	45.400	44.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20.975,01	-38.800	-86.000	-42.200	-43.700	-42.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-20.975,01	-38.800	-86.000	-42.200	-43.700	-42.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-20.975,01	-38.800	-86.000	-42.200	-43.700	-42.400

<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

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget  
Brandschutz

Bürgermeister/in

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	3.667,46	0	0		0	0	0	
		126000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.667,46	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	41.515,19	100	100		100	100	100	
		126000.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	41.515,19	100	100		100	100	100	
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>45.182,65</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
70	10	Personalauszahlungen	1.318,27	1.200	1.200		1.200	1.200	1.400	
		126000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	576,96	700	700		700	700	800	
		126000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	173,16	200	200		200	200	300	
		126000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	568,15	300	300		300	300	300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	627,66	700	700		700	700	700	
		126000.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	627,66	700	700		700	700	700	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.142,13	25.600	30.300		26.800	28.300	26.800	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.520,73	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		126000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10,56	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.453,43	6.200	5.600		5.600	5.600	5.600	
		126000.725100 Haltung von Fahrzeugen	5.956,59	2.500	4.000		2.500	4.000	2.500	
		126000.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.628,94	3.700	4.500		4.500	4.500	4.500	
		126000.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.446,59	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		126000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.125,29	4.500	7.500		5.500	5.500	5.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	210,00	300	300		300	300	300	
		126000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	210,00	300	300		300	300	300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.780,91	4.600	45.600		5.300	5.300	5.300	
		126000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.636,41	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
		126000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	284,94	300	300		300	300	300	
		126000.743100 Geschäftsauszahlungen	859,56	800	1.800		1.500	1.500	1.500	
		126000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	40.000		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>34.078,97</b>	<b>32.400</b>	<b>78.100</b>		<b>34.300</b>	<b>35.800</b>	<b>34.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>11.103,68</b>	<b>-32.300</b>	<b>-78.000</b>		<b>-34.200</b>	<b>-35.700</b>	<b>-34.400</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.400	0	0	2.500	0	0	
		126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: § 30 FAG: Sonderförderung 25 % von 10.000,00 Euro= 2.500,00 Euro Antragstellung für 2025; Abrechnung in 2026	0,00	1.400	0	0	2.500	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget  
Brandschutz

Bürgermeister/in

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	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	1.400	0	0	2.500	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	7.934,90	8.000	13.500	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	7.934,90	8.000	13.500	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	38.721,11	50.000	43.000	0	0	0	0	0
		126000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: TBA 2024: Erw. FF-Gerätehaus Planungskosten 15.000 €	38.721,11	15.000	5.000	0	0	0	0	0
		126000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	12.000	15.000	0	0	0	0	0
		126000.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: 2024: Ankauf einer angrenzenden Teilfläche für die Erw. FF-Gerätehaus	0,00	23.000	23.000	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	46.656,01	58.000	56.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-46.656,01	-56.600	-56.500	0	2.500	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-35.552,33	-88.900	-134.500	0	-31.700	-35.700	-34.400	

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget  
Brandschutz

Bürgermeister/in

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>12600022004 Löschbrunnen Brewisch</b>									
126000.785100 Löschbrunnen	38.721,11	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-38.721,11</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>12600023001 Schutzkleidung Feuerwehr</b>									
126000.783200 Schutzkleidung	5.663,19	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.663,19</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>
<b>12600023003 Technische Ausrüstung</b>									
126000.783200 Digitale Meldeempfänger	2.271,71	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.271,71</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 Feuerwehr</b>									
126000.681200 Zuweisung Schutzkleidung									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Förderung 20 %= 900,00 Euro	0,00	900	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200 Schutzkleidung unter 1.000 €	0,00	4.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.600</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>12600024002 Anschaffung Bewegliches Vermögen</b>									
126000.681200 Zuweisung bewegliches Vermögen									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Förderung 20 % von 2.900,00 Euro (Hohlstrahlrohr und Tragkraftspritzenanhänger)= 580,00 Euro	0,00	500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200 Bewegliches Vermögen unter 1.000 €									
Erläuterung:									
Einreißshaken 500,00 Euro, Hohlstrahlrohr 900,00 Euro, weiteres technisches Geräte 2.100,00 Euro	0,00	3.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</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>12600025003 Bewegliches Vermögen</b>									
126000.783200									
Erläuterung:									
Technisches Gerät über 250,00 Euro netto, das nicht förderfähig ist.	0,00	0	3.500	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>-3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12600025004 Herstellung Löschbrunnen</b>									
126000.785200	0,00	0	15.000	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>-15.000</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>12600024003 Herstellung Feuerlöschbrunnen</b>									
126000.785200	0,00	12.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000</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>12600024004 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus</b>									

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	1300	Brandschutz	Bürgermeister/in

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
126000.785100	0,00	15.000	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.785300	0,00	23.000	23.000	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12600025002 Schutzkleidung</b>									
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Sonderförderung 25 % von 10.000 Euro= 2.500 Euro Antragstellung für 2025, Abrechnung in 2026.	0,00	0	0	0	2.500	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	10.000	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>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>2.500</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



Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	2000	Schulen	Bürgermeister/in

### Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich                      Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss                      02

Bemerkungen

Gesamtbudget  
Gesamtbudget0  
2000Gesamtbudget  
Schulen

Bürgermeister/in

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	= 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	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	65.140,43	67.700	67.500	67.500	67.500	67.500
		211000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 1 Schüler = 2.135,21 €	2.135,21	1.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		211000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Grundschule SV Kellinghusen	11.325,00	11.400	12.500	12.500	12.500	12.500
		217000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 2 SuS = 5.643,80 €	5.621,22	6.500	5.700	5.700	5.700	5.700
		218120.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für keinen Schüler.	0,00	900	0	0	0	0
		218200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 1 Schüler = 3481,00 €	3.481,00	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
		218200.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Gemeinschaftsschule SV Kellinghusen	35.079,00	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
		221000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für keine Schüler	0,00	500	0	0	0	0
		221000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Förderzentrum SV Kellinghusen	2.211,00	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
		241000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Schülerbeförderung SV Kellinghusen	574,00	600	700	700	700	700
		243000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Schulverwaltung SV Kellinghusen	4.714,00	4.800	4.000	4.000	4.000	4.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	185,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 2000

Gesamtbudget  
Schulen

Bürgermeister/in

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
		241000.542901 Schülerbeförderungskosten Erläuterungen: Abrechnung der Steinburg-Schule und div. Schulen der Stadt Itzehoe.	185,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>65.325,99</b>	<b>68.700</b>	<b>68.500</b>	<b>68.500</b>	<b>68.500</b>	<b>68.500</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-65.325,99</b>	<b>-68.700</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</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</b> (= Zeilen 20 und 21)	<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</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-65.325,99</b>	<b>-68.700</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</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</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-65.325,99</b>	<b>-68.700</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</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

Gesamtbudget  
Gesamtbudget0  
2000Gesamtbudget  
Schulen

Bürgermeister/in

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
15	26	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	68.391,01	67.700	67.500		67.500	67.500	67.500	
		211000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	2.135,21	1.000	2.200		2.200	2.200	2.200	
		211000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	11.325,00	11.400	12.500		12.500	12.500	12.500	
		217000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	5.643,80	6.500	5.700		5.700	5.700	5.700	
		218120.731100 Zuweisungen an Land	0,00	900	0		0	0	0	
		218200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	6.709,00	3.300	3.500		3.500	3.500	3.500	
		218200.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	35.079,00	36.400	36.400		36.400	36.400	36.400	
		221000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	500	0		0	0	0	
		221000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	2.211,00	2.300	2.500		2.500	2.500	2.500	
		241000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	574,00	600	700		700	700	700	
		243000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.714,00	4.800	4.000		4.000	4.000	4.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	185,56	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		241000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,56	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>68.576,57</b>	<b>68.700</b>	<b>68.500</b>		<b>68.500</b>	<b>68.500</b>	<b>68.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-68.576,57</b>	<b>-68.700</b>	<b>-68.500</b>		<b>-68.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-68.500</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

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 2000

Gesamtbudget  
Schulen

Bürgermeister/in

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
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)	-68.576,57	-68.700	-68.500	0	-68.500	-68.500	-68.500	

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren	Bürgermeister/in

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss 02

Bemerkungen

Gesamtbudget  
Gesamtbudget0  
4000Gesamtbudget  
Kinder, Jugend und Senioren

Bürgermeister/in

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	19.357,09	22.400	13.100	13.100	13.100	13.100
		361200.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	100	100	100	100
		361200.414110 Gesamtförderung KTP	16.227,47	18.800	10.900	10.900	10.900	10.900
		361200.414120 Elternbeiträge	3.129,62	3.400	2.000	2.000	2.000	2.000
		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	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)	19.357,09	22.400	13.100	13.100	13.100	13.100
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	160,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		315100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	160,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	46,41	0	0	0	0	0
		365000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	46,41	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	74.429,71	82.100	75.300	75.300	75.300	75.300
		361200.531217 Wohnortanteil Kindertagespfleg e	7.941,57	10.100	5.800	5.800	5.800	5.800
		361200.531218 Förderung TPP Erläuterungen: Keine Auswirkungen auf den HH. Siehe Erträge bei 414110/414120	19.357,09	22.200	12.900	12.900	12.900	12.900
		362200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: u.a. Kinderfeste	0,00	300	300	300	300	300
		362200.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Steinburger Feriendorf	60,00	100	100	100	100	100
		362200.533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Jugenderholungsmaßnahmen	88,00	100	100	100	100	100
		365000.531201 Zuschüsse für KiTa in Kelling husen Erläuterungen: Erhöhtes Defizit bei den Kitas und mehr Kinder aus der Gemeinde.	2.945,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		365000.531215 Wohnortanteil U3 Betreuung Erläuterungen: Mehr Kinder in den Kitas.	10.237,87	7.400	13.600	13.600	13.600	13.600
		365000.531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung	33.500,15	35.600	36.200	36.200	36.200	36.200
		421000.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Jährlicher Zuschuss an den NFC Kellinghusen/Mühlenbarbek	300,00	300	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	457,36	600	600	600	600	600

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren	Bürgermeister/in

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
		351000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Förderne Mitgliedschaft im VfG, Bürgerbus Kostenverteilung nach Einwohnerzahl	457,36	500	500	500	500	500
		361200.545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	75.093,98	84.200	77.400	77.400	77.400	77.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-55.736,89	-61.800	-64.300	-64.300	-64.300	-64.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-55.736,89	-61.800	-64.300	-64.300	-64.300	-64.300
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)	-55.736,89	-61.800	-64.300	-64.300	-64.300	-64.300

<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



Gesamtbudget  
Gesamtbudget0  
4000Gesamtbudget  
Kinder, Jugend und Senioren

Bürgermeister/in

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	15.353,30	22.400	13.100		13.100	13.100	13.100	
		361200.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.353,30	22.300	13.000		13.000	13.000	13.000	
		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	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>15.353,30</b>	<b>22.400</b>	<b>13.100</b>		<b>13.100</b>	<b>13.100</b>	<b>13.100</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	876,16	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		315100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	876,16	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	75.293,71	82.100	75.300		75.300	75.300	75.300	
		361200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	7.941,57	10.100	5.800		5.800	5.800	5.800	
		361200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	19.357,09	22.200	12.900		12.900	12.900	12.900	
		362200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	300	300		300	300	300	
		362200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	60,00	100	100		100	100	100	
		362200.733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	88,00	100	100		100	100	100	
		365000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	44.602,02	43.000	49.800		49.800	49.800	49.800	
		365000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	2.945,03	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
		421000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	300,00	300	300		300	300	300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	457,36	600	600		600	600	600	
		351000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	457,36	500	500		500	500	500	
		361200.745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100		100	100	100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>76.627,23</b>	<b>84.200</b>	<b>77.400</b>		<b>77.400</b>	<b>77.400</b>	<b>77.400</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-61.273,93</b>	<b>-61.800</b>	<b>-64.300</b>		<b>-64.300</b>	<b>-64.300</b>	<b>-64.300</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>	
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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren	Bürgermeister/in

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
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)	-61.273,93	-61.800	-64.300	0	-64.300	-64.300	-64.300	

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege	Bürgermeister/in

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich                      Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss                      02

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege	Bürgermeister/in

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	2.252,75	1.700	3.500	3.500	3.500	3.500
		541000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	300	400	400	400	400
		541000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.252,75	700	2.200	2.200	2.200	2.200
		555000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	700	900	900	900	900
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)	2.252,75	1.700	3.500	3.500	3.500	3.500
50	11	Personalaufwendungen	187,56	400	1.200	1.200	1.400	1.400
		541000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	144,24	300	900	900	1.000	1.000
		541000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	43,32	100	300	300	400	400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.254,06	31.100	30.500	29.500	29.500	29.500
		541000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung der Straßen, Wege Straßenreinigung, Knickpflege, Wegearbeiten, Straßenreinigungsmaßnahmen sowie für die Bankettenerneuerungen werden 10.000 € und für Rinnstein- und Bürgersteigreinigung 3-4 mal im Jahr durch eine Firma werden 8.500 € angesetzt. Brückenunterhaltung: für Brückenprüfung 1000 €, allgemeine Mängelbeseitigung aus Brückenprüfungen ca. 500 €, Unterhaltung Bushaltestelle 1000 €	12.792,51	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		541010.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	427,21	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
		541010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	34,34	7.100	6.500	6.500	6.500	6.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.308,45	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
		541000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.107,83	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
		541010.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	200,62	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	8.061,86	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
		541000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsumlage	2.801,90	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
		555000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsumlage	5.259,96	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	25.811,93	44.900	45.600	44.600	44.800	44.800

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 6000

Gesamtbudget  
Straßen und Wege

Bürgermeister/in

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
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-23.559,18	-43.200	-42.100	-41.100	-41.300	-41.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-23.559,18	-43.200	-42.100	-41.100	-41.300	-41.300
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)	-23.559,18	-43.200	-42.100	-41.100	-41.300	-41.300

<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

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 6000

Gesamtbudget  
Straßen und Wege

Bürgermeister/in

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
15	26	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	1.000	1.300		1.300	1.300	1.300	
		541000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	300	400		400	400	400	
		555000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	700	900		900	900	900	
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>1.000</b>	<b>1.300</b>		<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen	187,56	400	1.200		1.200	1.400	1.400	
		541000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	144,24	300	900		900	1.000	1.000	
		541000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	43,32	100	300		300	400	400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.918,40	31.100	30.500		29.500	29.500	29.500	
		541000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.132,51	21.000	21.000		21.000	21.000	21.000	
		541010.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	427,21	3.000	3.000		2.000	2.000	2.000	
		541010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	358,68	7.100	6.500		6.500	6.500	6.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	8.061,86	9.000	9.500		9.500	9.500	9.500	
		541000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	2.801,90	3.000	3.300		3.300	3.300	3.300	
		555000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.259,96	6.000	6.200		6.200	6.200	6.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>22.167,82</b>	<b>40.500</b>	<b>41.200</b>		<b>40.200</b>	<b>40.400</b>	<b>40.400</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-22.167,82</b>	<b>-39.500</b>	<b>-39.900</b>		<b>-38.900</b>	<b>-39.100</b>	<b>-39.100</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	3.000	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 6000

Gesamtbudget  
Straßen und Wege

Bürgermeister/in

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
		541000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	0	3.000	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	3.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-3.000	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)	-22.167,82	-39.500	-42.900	0	-38.900	-39.100	-39.100	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege	Bürgermeister/in

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>54100025001 Anschaffung bewegliches Vermögen</b>									
541000.783100									
Erläuterung:									
Wildkräuterentfernungsggerät	0,00	0	3.000	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>-3.000</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



Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	7000	Abwasser	Bürgermeister/in

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich                      Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss              02

Bemerkungen

Gesamtbudget  
Gesamtbudget0  
7000Gesamtbudget  
Abwasser

Bürgermeister/in

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	5.493,95	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Gebühren für Klärschlammabeseitigung gem. Kalkulation 2024/2025	5.493,95	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
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)	5.493,95	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.602,61	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		537100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Klärschlammabfuhr 3.000 €, Klärschlammübernahmeverträge 3.000 €	4.602,61	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	83,92	100	100	100	100	100
		537100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	83,92	0	0	0	0	0
		538000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.937,32	2.400	3.500	3.500	3.500	3.500
		537100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Abwasserabgabe neu bei 537100.544110	614,15	1.200	0	0	0	0
		537100.544110 Abwasserabgabe	823,17	0	2.100	2.100	2.100	2.100
		537100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Verwaltungskostenerstattung	500,00	500	500	500	500	500
		538020.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Abwasserabgabe für Niederschlagswassereinleitungen	0,00	700	900	900	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.623,85	7.500	9.600	9.600	9.600	9.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.129,90	-3.600	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.129,90	-3.600	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 7000

Gesamtbudget  
Abwasser

Bürgermeister/in

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
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)	-1.129,90	-3.600	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400

<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

Gesamtbudget  
Gesamtbudget0  
7000Gesamtbudget  
Abwasser

Bürgermeister/in

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
15	26	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	5.287,96	3.900	4.200		4.200	4.200	4.200	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.287,96	3.900	4.200		4.200	4.200	4.200	
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>5.287,96</b>	<b>3.900</b>	<b>4.200</b>		<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</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	6.103,94	5.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
		537100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.103,94	5.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
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	1.437,32	2.400	3.500		3.500	3.500	3.500	
		537100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.437,32	1.200	2.100		2.100	2.100	2.100	
		537100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	500	500		500	500	500	
		538020.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	700	900		900	900	900	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>7.541,26</b>	<b>7.400</b>	<b>9.500</b>		<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.253,30</b>	<b>-3.500</b>	<b>-5.300</b>		<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</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>	
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	446,25	2.000	0	0	0	0	0	0
		126000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	446,25	2.000	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>446,25</b>	<b>2.000</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>-446,25</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 7000

Gesamtbudget  
Abwasser

Bürgermeister/in

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	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-2.699,55	-5.500	-5.300	0	-5.300	-5.300	-5.300	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	7000	Abwasser	Bürgermeister/in

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
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600023002 Ladegerät Notstrom									
126000.783100 Ladegerät Notstrom	446,25	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-446,25	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600024002 Anschaffung Bewegliches Vermögen									
126000.783100 Bewegliches Vermögen über 1.000 €									
Erläuterung:									
Tragkraftspritzenanhänger	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen	Bürgermeister/in

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich                      Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss              02

Bemerkungen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 8000

Gesamtbudget  
Allgemeines Grundvermögen

Bürgermeister/in

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	108,66	0	0	0	0	0
		111320.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	108,66	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	461,02	500	500	500	500	500
		111320.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	461,02	500	500	500	500	500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	8.274,71	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
		531000.451100 Konzessionsabgaben	7.320,00	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
		532000.451100 Konzessionsabgaben	954,71	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	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	8.844,39	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
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	5.240,85	5.600	4.100	4.100	4.100	4.100
		111320.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.672,82	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
		523000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.283,02	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		573000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung Bushaltestelle	285,01	1.500	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	818,53	100	100	100	100	100
		111320.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	42,84	0	0	0	0	0
		111320.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
		531000.545700 Erstattung an private Unternehmen	775,69	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.059,38	5.700	4.200	4.200	4.200	4.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.785,01	2.600	4.100	4.100	4.100	4.100
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.785,01	2.600	4.100	4.100	4.100	4.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	2.785,01	2.600	4.100	4.100	4.100	4.100



Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen	Bürgermeister/in

<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

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 8000

Gesamtbudget  
Allgemeines Grundvermögen

Bürgermeister/in

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
15	26	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	445,82	500	500		500	500	500	
		111320.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	445,82	500	500		500	500	500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	8.317,71	7.800	7.800		7.800	7.800	7.800	
		531000.651100 Konzessionsabgaben	7.360,00	6.900	6.900		6.900	6.900	6.900	
		532000.651100 Konzessionsabgaben	957,71	900	900		900	900	900	
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>8.763,53</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>		<b>8.300</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</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	5.240,85	5.600	4.100		4.100	4.100	4.100	
		111320.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.672,82	2.900	2.900		2.900	2.900	2.900	
		523000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.283,02	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		573000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	285,01	1.500	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	818,53	100	100		100	100	100	
		111320.743100 Geschäftsauszahlungen	42,84	0	0		0	0	0	
		111320.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100		100	100	100	
		531000.745700 Erstattung an private Unternehmen	775,69	0	0		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>6.059,38</b>	<b>5.700</b>	<b>4.200</b>		<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>2.704,15</b>	<b>2.600</b>	<b>4.100</b>		<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</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	90.000	0	0	0	0	0	0
		511000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Erwerb einer Ackerfläche an der Johann-Hinrichs-Fehrs-Straße im Jahr 2024	0,00	90.000	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	20.000	28.000	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 8000

Gesamtbudget  
Allgemeines Grundvermögen

Bürgermeister/in

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
		511000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000	28.000	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	110.000	28.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-110.000	-28.000	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)	2.704,15	-107.400	-23.900	0	4.100	4.100	4.100	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen	Bürgermeister/in

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>51100025001 Grunderwerb Ackerland</b>									
511000.785100	0,00	0	28.000	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>-28.000</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 Grunderwerb Ackerland</b>									
511000.782100	0,00	90.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
511000.785100									
Erläuterung:									
Im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplans werden Gutachten, wie z.B. ein artenschutzrechtlicher Fachbeitrag, ggf. eine Biotoptypenkartierung, eine schalltechnische Untersuchung und eine Vermessung (digitaler Lage- und Höhenplan) sowie ein wasserwirtschaftliches Konzept/A-RW 1-Nachweis (bei Neubaugebieten, je nachdem was die Gemeinde auf der Fläche planen möchte) erforderlich, welche investiv einzuplanen sind. Hinzu kommen erforderliche Ausgleichsmaßnahmen, die ggf. schon in 2024 geleistet werden müssen.	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	Bürgermeister/in

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich                      Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss                      02

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	Bürgermeister/in

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	257.527,06	270.400	285.200	291.600	301.200	309.100
		611000.401100 Grundsteuer A	7.353,48	7.300	6.800	6.800	6.800	6.800
		611000.401200 Grundsteuer B	30.435,25	30.400	31.400	31.400	31.400	31.400
		611000.401300 Gewerbesteuer	36.074,99	50.500	49.700	46.900	46.900	46.900
		611000.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	158.974,00	157.300	171.400	180.000	189.000	196.500
		611000.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.376,00	7.600	7.900	8.100	8.300	8.400
		611000.403200 Hundesteuer	1.593,34	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		611000.405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	15.720,00	15.800	16.000	16.400	16.800	17.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.335,00	107.500	105.100	119.000	132.900	140.700
		611000.411100 Schlüsselzuweisungen von Land	111.335,00	107.500	105.100	119.000	132.900	140.700
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	24,00	0	0	0	0	0
		611000.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	24,00	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)	368.886,06	377.900	390.300	410.600	434.100	449.800
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	0,04	0	0	0	0	0
		611000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,04	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	202.647,22	208.000	217.600	229.800	242.300	250.700
		611000.534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Gewerbesteuer : Hebesatz (300) x Gewerbesteuerumlagesatz (35)	3.090,00	5.900	5.800	5.500	5.500	5.500
		611000.537205 Kreisumlage Erläuterungen: Kreisumlage 33 %	125.609,22	121.600	126.700	134.100	141.700	146.700
		611000.537210 Amtsumlage	73.948,00	80.500	85.100	90.200	95.100	98.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	202.647,26	208.000	217.600	229.800	242.300	250.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	166.238,80	169.900	172.700	180.800	191.800	199.100
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	322,00	0	0	0	0	0
		611000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	322,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-322,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	165.916,80	169.900	172.700	180.800	191.800	199.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 9000

Gesamtbudget  
Sonderbudget Steuern und Abgaben

Bürgermeister/in

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
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	165.916,80	169.900	172.700	180.800	191.800	199.100

<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

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 9000

Gesamtbudget  
Sonderbudget Steuern und Abgaben

Bürgermeister/in

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
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	260.594,83	270.400	<b>285.200</b>		291.600	301.200	309.100	
		611000.601100 Grundsteuer A	7.362,23	7.300	<b>6.800</b>		6.800	6.800	6.800	
		611000.601200 Grundsteuer B	30.054,75	30.400	<b>31.400</b>		31.400	31.400	31.400	
		611000.601300 Gewerbesteuer	33.877,99	50.500	<b>49.700</b>		46.900	46.900	46.900	
		611000.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	164.485,00	157.300	<b>171.400</b>		180.000	189.000	196.500	
		611000.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.376,00	7.600	<b>7.900</b>		8.100	8.300	8.400	
		611000.603200 Hundesteuer	1.718,86	1.500	<b>2.000</b>		2.000	2.000	2.000	
		611000.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	15.720,00	15.800	<b>16.000</b>		16.400	16.800	17.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.335,00	107.500	<b>105.100</b>		119.000	132.900	140.700	
		611000.611100 Schlüsselzuweisungen	111.335,00	107.500	<b>105.100</b>		119.000	132.900	140.700	
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	24,23	0	<b>0</b>		0	0	0	
		611000.659100 Sonstige Finanzeinnahmen	24,23	0	<b>0</b>		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>371.954,06</b>	<b>377.900</b>	<b>390.300</b>		<b>410.600</b>	<b>434.100</b>	<b>449.800</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	322,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
		611000.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	322,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	200.343,22	208.000	<b>217.600</b>		229.800	242.300	250.700	
		611000.734100 Gewerbesteuerumlage	786,00	5.900	<b>5.800</b>		5.500	5.500	5.500	
		611000.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	199.557,22	202.100	<b>211.800</b>		224.300	236.800	245.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>200.665,22</b>	<b>208.000</b>	<b>217.600</b>		<b>229.800</b>	<b>242.300</b>	<b>250.700</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>171.288,84</b>	<b>169.900</b>	<b>172.700</b>		<b>180.800</b>	<b>191.800</b>	<b>199.100</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	
	<b>26</b>	<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



Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 9000

Gesamtbudget  
Sonderbudget Steuern und Abgaben

Bürgermeister/in

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
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)	171.288,84	169.900	172.700	0	180.800	191.800	199.100	

<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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	Bürgermeister/in

### Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich Bürgermeister/in

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss 02

Bemerkungen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 9100

Gesamtbudget  
Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Bürgermeister/in

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	72,00	100	100	100	100	100
		612000.456200 Säumniszuschläge	72,00	100	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>72,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</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	12,00	0	0	0	0	0
		612000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	12,00	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>12,00</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>60,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	3.110,88	0	0	0	0	0
		612000.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	3.110,88	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.468,66	1.400	4.700	8.000	7.900	7.800
		612000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.468,66	1.400	4.700	8.000	7.900	7.800
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>1.642,22</b>	<b>-1.400</b>	<b>-4.700</b>	<b>-8.000</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1.702,22</b>	<b>-1.300</b>	<b>-4.600</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.700</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>1.702,22</b>	<b>-1.300</b>	<b>-4.600</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.700</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

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 9100

Gesamtbudget  
Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Bürgermeister/in

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
15	26	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	174,50	100	100		100	100	100	
		612000.656200 Säumniszuschläge	174,50	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.110,88	0	0		0	0	0	
		612000.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.110,88	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.285,38</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>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	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.468,66	1.400	4.700		8.000	7.900	7.800	
		612000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.468,66	1.400	4.700		8.000	7.900	7.800	
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>1.468,66</b>	<b>1.400</b>	<b>4.700</b>		<b>8.000</b>	<b>7.900</b>	<b>7.800</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>1.816,72</b>	<b>-1.300</b>	<b>-4.600</b>		<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.700</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>	
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>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>1.816,72</b>	<b>-1.300</b>	<b>-4.600</b>	<b>0</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.700</b>	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	Bürgermeister/in

<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 Mühlenbarbek

Teil A: Form des Stellenplans

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr	Bemerkungen
----------	---------------	--	---------------------------------	--	--	-------------

126000 - Brandschutz									
1	Feuerwehr	Gemeindearbeiter*in	0,03	freie Vereinbarung	0,03	freie Vereinbarung	0,03	freie Vereinbarung	4 Std./Monat
Summe			0,03		0,03		0,03		

541000 - Gemeindestraßen									
2	Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,02	freie Vereinbarung	0,01	freie Vereinbarung	0,02	freie Vereinbarung	2 Std./Monat derzeit besetzt 1 Std./Monat
3	Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,00	freie Vereinbarung	0,00	freie Vereinbarung	0,03	freie Vereinbarung	5 Std./Monat vom 01.04. bis 30.09. jeden Jahres
Summe			0,02		0,01		0,05		

<b>Summe Gesamt</b>			<b>0,05</b>		<b>0,04</b>		<b>0,08</b>		
---------------------	--	--	-------------	--	-------------	--	-------------	--	--

**Stellenplan 2025**  
**Gemeinde Mühlenbarbek**  
 Teil B: Veränderungsliste

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktions- bezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes. / Entg.Gr.	Abgänge Bes. / Entg.Gr.		
				von Bes./ Entg. Gr.	nach Bes./ Entg. Gr.				
3	Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,03			0,03	freie Vereinbarung		



### 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	111010.499000, 111010.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111400.456200, 111400.499000, 111400.499990, 122000.499000, 122000.499990, 281000.431100, 281000.499000, 281000.499990, 281010.499000, 281010.499990, 561000.458100, 561000.499000, 561000.499990, 111010.523100, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543110, 111010.544100, 111010.573100, 111310.531200, 111310.573100, 111400.573100, 122000.527100, 122000.573100, 281000.529100, 281000.542900, 281000.545100, 281000.573100, 281010.542900, 281010.573100, 511000.543160, 554000.542900, 561000.572100, 561000.573100, 561000.591100
1300	Brandschutz	126000.414100, 126000.416100, 126000.416200, 126000.432100, 126000.446100, 126000.448200, 126000.448700, 126000.458100, 126000.458300, 126000.491100, 126000.499000, 126000.499990, 126000.501200, 126000.503200, 126000.504100, 126000.513900, 126000.521100, 126000.522100, 126000.524100, 126000.525100, 126000.526100, 126000.526200, 126000.527100, 126000.529100, 126000.531800, 126000.542100, 126000.542900, 126000.543100, 126000.543110, 126000.543130, 126000.543150, 126000.545200, 126000.549900, 126000.571100, 126000.573100, 126000.574100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.499000, 211000.499990, 212000.499000, 212000.499990, 217000.499000, 217000.499990, 218120.499000, 218120.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 241000.499000, 241000.499990, 243000.499000, 243000.499990, 211000.531200, 211000.531300, 211000.573100, 211000.574100, 211000.591100, 212000.531200, 212000.573100, 217000.531200, 217000.573100, 218120.531100, 218120.573100, 218200.531100, 218200.531200, 218200.531300, 218200.573100, 218200.574100, 218200.591100, 221000.531200, 221000.531300, 221000.573100, 221000.574100, 221000.591100, 241000.531300, 241000.542901, 241000.573100, 243000.531300, 243000.573100
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.499000, 315100.499990, 351000.499000, 351000.499990, 361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.499000, 362200.499990, 365000.414100, 365000.414110, 365000.414115, 365000.414800, 365000.458100, 365000.499000, 365000.499990, 421000.499000, 421000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 351000.542900, 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, 365000.531215, 365000.531216, 365000.531217, 365000.531218, 365000.545200, 365000.573100, 365000.574100, 365000.591100, 421000.531800, 421000.573100
4100	Soziale Leistungen	351000.458100, 351000.549900
6000	Straßen und Wege	541000.414100, 541000.416100, 541000.416200, 541000.432100, 541000.446100, 541000.458100, 541000.458300, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.446100, 541010.458100, 541010.499000, 541010.499990, 554000.442100, 554000.499000, 554000.499990, 555000.414100, 555000.458100, 555000.499000, 555000.499990, 541000.501200, 541000.503200, 541000.504100, 541000.522100, 541000.527100, 541000.531300, 541000.549900, 541000.571100, 541000.573100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.549900, 541010.571100, 541010.573100, 541010.591100, 554000.573100, 555000.531300, 555000.549900, 555000.571100, 555000.573100, 555000.591100
7000	Abwasser	537100.432100, 537100.458100, 537100.499000, 537100.499990, 538000.416200, 538000.458100, 538000.499000, 538000.499990, 538020.458100, 538020.499000, 538020.499990, 537100.524100, 537100.544100, 537100.544110, 537100.545200, 537100.549900, 537100.571100, 537100.573100, 537100.581100, 537100.591100, 538000.549900, 538000.571100, 538000.573100, 538000.591100, 538020.522100, 538020.544100, 538020.549900, 538020.571100, 538020.573100, 538020.591100
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.416100, 111320.416200, 111320.441100, 111320.454100, 111320.458100, 111320.458300, 111320.491100, 111320.499000, 111320.499990, 523000.499000, 523000.499990, 531000.451100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 573000.416200, 573000.458100, 573000.458300, 573000.491100, 573000.499000, 573000.499990, 111320.524100, 111320.543160, 111320.544100, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 511000.573100, 523000.501200, 523000.503200, 523000.504100, 523000.522100, 523000.573100, 531000.545700, 531000.573100, 532000.545700, 532000.573100, 573000.522100, 573000.549900, 573000.571100, 573000.573100, 573000.591100

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.401100, 611000.401200, 611000.401300, 611000.402100, 611000.402200, 611000.403200, 611000.405100, 611000.411100, 611000.456500, 611000.499000, 611000.499990, 611000.534100, 611000.537200, 611000.537205, 611000.537210, 611000.559200, 611000.573100
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.456200, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 612000.551700, 612000.573100, 612000.860000
9999	Sonderbudget wegfallende HHSt.	613000.499000, 613000.499990, 613000.545000, 613000.573100

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111400.656200, 111400.689100, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 281000.631100, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 281010.699800, 281010.699900, 281010.699910, 281010.960000, 561000.699800, 561000.699900, 561000.699910, 561000.960000, 111010.723100, 111010.729100, 111010.742100, 111010.742900, 111010.743100, 111010.744100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 111400.789100, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 122000.727100, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 281000.729100, 281000.742900, 281000.745100, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000, 281010.742900, 281010.799800, 281010.799900, 281010.799910, 281010.970000, 511000.743100, 511000.799800, 554000.742900, 561000.784100, 561000.799800, 561000.799900, 561000.799910, 561000.970000
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614100, 126000.632100, 126000.646100, 126000.648200, 126000.648700, 126000.681000, 126000.681200, 126000.699800, 126000.699900, 126000.699910, 126000.960000, 126000.701200, 126000.703200, 126000.704100, 126000.713900, 126000.721100, 126000.722100, 126000.724100, 126000.725100, 126000.726100, 126000.726200, 126000.727100, 126000.729100, 126000.731100, 126000.731800, 126000.742100, 126000.742900, 126000.743100, 126000.745200, 126000.781000, 126000.781200, 126000.781800, 126000.782100, 126000.783200, 126000.785100, 126000.785200, 126000.785300, 126000.799800, 126000.799900, 126000.799910, 126000.970000
2000	Schulen	211000.699800, 211000.699900, 211000.699910, 211000.960000, 212000.699800, 212000.699900, 212000.699910, 212000.960000, 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, 243000.699800, 243000.699900, 243000.699910, 243000.960000, 211000.731200, 211000.731300, 211000.781300, 211000.799800, 211000.799900, 211000.799910, 211000.970000, 212000.731200, 212000.799800, 212000.799900, 212000.799910, 212000.970000, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218120.731100, 218120.799800, 218120.799900, 218120.799910, 218120.970000, 218200.731100, 218200.731200, 218200.731300, 218200.781300, 218200.799800, 218200.799900, 218200.799910, 218200.970000, 221000.731200, 221000.731300, 221000.781300, 221000.799800, 221000.799900, 221000.799910, 221000.970000, 241000.731300, 241000.742900, 241000.799800, 241000.799900, 241000.799910, 241000.970000, 243000.731300, 243000.799800, 243000.799900, 243000.799910, 243000.970000
4000	Kinder, Jugend und Senioren	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, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 421000.699800, 421000.699900, 421000.699910, 421000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 351000.742900, 351000.782100, 351000.799800, 351000.799900, 351000.799910, 351000.970000, 361200.731200, 361200.731700, 361200.745800, 361200.799800, 361200.799900, 361200.799910, 361200.970000, 362200.731200, 362200.731700, 362200.733100, 362200.799800, 362200.799900, 362200.799910, 362200.970000, 365000.731200, 365000.731700, 365000.731800, 365000.745200, 365000.781200, 365000.781800, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 421000.731800, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000
4100	Soziale Leistungen	,

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
6000	Straßen und Wege	541000.614100, 541000.632100, 541000.646100, 541000.681000, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.646100, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 554000.684100, 554000.684200, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 555000.614100, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.704100, 541000.722100, 541000.727100, 541000.731300, 541000.781000, 541000.782100, 541000.783100, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.782100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 554000.784100, 554000.784200, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000, 555000.731300, 555000.782100, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000
7000	Abwasser	537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.699800, 538000.699900, 538000.699910, 538000.960000, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 126000.783100, 537100.724100, 537100.744100, 537100.745200, 537100.782100, 537100.785200, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538000.782100, 538000.783100, 538000.785200, 538000.799800, 538000.799900, 538000.799910, 538000.970000, 538020.722100, 538020.744100, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.641100, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 531000.651100, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 573000.681000, 573000.699800, 573000.699900, 573000.699910, 573000.960000, 111320.724100, 111320.743100, 111320.744100, 111320.782100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 511000.782100, 511000.785100, 511000.785300, 523000.701200, 523000.703200, 523000.704100, 523000.722100, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 531000.745700, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 573000.722100, 573000.781000, 573000.782100, 573000.799800, 573000.799900, 573000.799910, 573000.970000
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, 612000.689100, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 612000.751700, 612000.789100, 612000.792735, 612000.799800, 612000.799900, 612000.799910, 612000.970000
9999	Sonderbudget wegfallende HHSt.	613000.689100, 613000.699800, 613000.699900, 613000.699910, 613000.960000, 613000.745000, 613000.789100, 613000.799800, 613000.799900, 613000.799910, 613000.970000

## 3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

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
11	Innere Verwaltung	569,68	13.031,83	0,00	-12.462,15	500	14.900	0	-14.400	500	14.800	0	-14.300
111	Verwaltungssteuerung und -Service	569,68	13.031,83	0,00	-12.462,15	500	14.900	0	-14.400	500	14.800	0	-14.300
12	Sicherheit und Ordnung	22.130,21	43.105,22	1.318,27	-20.975,01	300	39.300	1.200	-39.000	1.700	87.900	1.200	-86.200
122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
126	Brandschutz	22.130,21	43.105,22	1.318,27	-20.975,01	300	39.100	1.200	-38.800	1.700	87.700	1.200	-86.000
21	Schulträgeraufgaben	0,00	57.641,43	0,00	-57.641,43	0	59.500	0	-59.500	0	60.300	0	-60.300
211	Grundschulen	0,00	13.460,21	0,00	-13.460,21	0	12.400	0	-12.400	0	14.700	0	-14.700
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	5.621,22	0,00	-5.621,22	0	6.500	0	-6.500	0	5.700	0	-5.700
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	38.560,00	0,00	-38.560,00	0	40.600	0	-40.600	0	39.900	0	-39.900
22	Schulträgeraufgaben	0,00	2.211,00	0,00	-2.211,00	0	2.800	0	-2.800	0	2.500	0	-2.500
221	Sonderschulen	0,00	2.211,00	0,00	-2.211,00	0	2.800	0	-2.800	0	2.500	0	-2.500
24	Schulträgeraufgaben	0,00	5.473,56	0,00	-5.473,56	0	6.400	0	-6.400	0	5.700	0	-5.700
241	Schülerbeförderung	0,00	759,56	0,00	-759,56	0	1.600	0	-1.600	0	1.700	0	-1.700
243	Sonstige schulische Aufgaben	0,00	4.714,00	0,00	-4.714,00	0	4.800	0	-4.800	0	4.000	0	-4.000
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	214,07	0,00	-214,07	0	200	0	-200	0	300	0	-300
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	214,07	0,00	-214,07	0	200	0	-200	0	300	0	-300
31	Soziale Hilfen	0,00	160,50	0,00	-160,50	0	1.500	0	-1.500	0	1.500	0	-1.500
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0,00	160,50	0,00	-160,50	0	1.500	0	-1.500	0	1.500	0	-1.500
35	Soziale Hilfen	0,00	457,36	0,00	-457,36	0	500	0	-500	0	500	0	-500
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	457,36	0,00	-457,36	0	500	0	-500	0	500	0	-500
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	19.357,09	74.176,12	0,00	-54.819,03	22.400	81.900	0	-59.500	13.100	75.100	0	-62.000
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	19.357,09	27.298,66	0,00	-7.941,57	22.300	32.400	0	-10.100	13.000	18.800	0	-5.800
362	Jugendarbeit	0,00	148,00	0,00	-148,00	0	500	0	-500	0	500	0	-500
365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	46.729,46	0,00	-46.729,46	100	49.000	0	-48.900	100	55.800	0	-55.700
42	Sportförderung	0,00	300,00	0,00	-300,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
421	Förderung des Sports	0,00	300,00	0,00	-300,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	34.500	0	-34.500	0	29.000	0	-29.000
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	34.500	0	-34.500	0	29.000	0	-29.000
52	Bauen und Wohnen	0,00	2.283,02	0,00	-2.283,02	0	1.200	0	-1.200	0	1.200	0	-1.200
523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	2.283,02	0,00	-2.283,02	0	1.200	0	-1.200	0	1.200	0	-1.200
53	Ver- und Entsorgung	13.768,66	7.399,54	0,00	6.369,12	11.700	7.500	0	4.200	12.000	9.600	0	2.400
531	Elektrizitätsversorgung	7.320,00	775,69	0,00	6.544,31	6.900	0	0	6.900	6.900	0	0	6.900
532	Gasversorgung	954,71	0,00	0,00	954,71	900	0	0	900	900	0	0	900
537	Abfallwirtschaft	5.493,95	6.623,85	0,00	-1.129,90	3.900	6.700	0	-2.800	4.200	8.600	0	-4.400
538	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	800	0	-800	0	1.000	0	-1.000

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
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.252,75	20.551,97	187,56	-18.299,22	1.000	38.900	400	-37.900	2.600	39.400	1.200	-36.800
	541	Gemeindestraßen	2.252,75	20.551,97	187,56	-18.299,22	1.000	38.900	400	-37.900	2.600	39.400	1.200	-36.800
55		Natur- und Landschaftspflege	0,00	5.259,96	0,00	-5.259,96	700	6.200	0	-5.500	900	6.400	0	-5.500
	554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
	555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	5.259,96	0,00	-5.259,96	700	6.000	0	-5.300	900	6.200	0	-5.300
	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	285,01	0,00	-285,01	0	1.500	0	-1.500	0	0	0	0
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	372.068,94	204.449,92	0,00	167.619,02	378.000	209.400	0	168.600	390.400	222.300	0	168.100
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	368.886,06	202.969,26	0,00	165.916,80	377.900	208.000	0	169.900	390.300	217.600	0	172.700
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.182,88	1.480,66	0,00	1.702,22	100	1.400	0	-1.300	100	4.700	0	-4.600
<b>Summe</b>			<b>430.147,33</b>	<b>436.715,50</b>	<b>1.505,83</b>	<b>-6.568,17</b>	<b>414.600</b>	<b>505.000</b>	<b>1.600</b>	<b>-90.400</b>	<b>421.200</b>	<b>556.800</b>	<b>2.400</b>	<b>-135.600</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					
Produktbereich		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11	Innere Verwaltung	445,82	13.477,63	-13.031,81	0,00	0,00	0,00	500	14.900	-14.400	0	0	0	500	14.800	-14.300	0	0	0
111	Verwaltungssteuerung und -Service	445,82	13.477,63	-13.031,81	0,00	0,00	0,00	500	14.900	-14.400	0	0	0	500	14.800	-14.300	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	45.182,65	34.078,97	11.103,68	0,00	47.102,26	-47.102,26	100	32.600	-32.500	1.400	60.000	-58.600	100	78.300	-78.200	0	56.500	-56.500
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	45.182,65	34.078,97	11.103,68	0,00	47.102,26	-47.102,26	100	32.400	-32.300	1.400	60.000	-58.600	100	78.100	-78.000	0	56.500	-56.500
21	Schulträgeraufgaben	0,00	60.892,01	-60.892,01	0,00	0,00	0,00	0	59.500	-59.500	0	0	0	0	60.300	-60.300	0	0	0
211	Grundschulen	0,00	13.460,21	-13.460,21	0,00	0,00	0,00	0	12.400	-12.400	0	0	0	0	14.700	-14.700	0	0	0
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	5.643,80	-5.643,80	0,00	0,00	0,00	0	6.500	-6.500	0	0	0	0	5.700	-5.700	0	0	0
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	41.788,00	-41.788,00	0,00	0,00	0,00	0	40.600	-40.600	0	0	0	0	39.900	-39.900	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	2.211,00	-2.211,00	0,00	0,00	0,00	0	2.800	-2.800	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
221	Sonderschulen	0,00	2.211,00	-2.211,00	0,00	0,00	0,00	0	2.800	-2.800	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	5.473,56	-5.473,56	0,00	0,00	0,00	0	6.400	-6.400	0	0	0	0	5.700	-5.700	0	0	0
241	Schülerbeförderung	0,00	759,56	-759,56	0,00	0,00	0,00	0	1.600	-1.600	0	0	0	0	1.700	-1.700	0	0	0
243	Sonstige schulische Aufgaben	0,00	4.714,00	-4.714,00	0,00	0,00	0,00	0	4.800	-4.800	0	0	0	0	4.000	-4.000	0	0	0
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	214,07	-214,07	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	214,07	-214,07	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
31	Soziale Hilfen	0,00	876,16	-876,16	0,00	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0,00	876,16	-876,16	0,00	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
35	Soziale Hilfen	0,00	457,36	-457,36	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	457,36	-457,36	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	15.353,30	74.993,71	-59.640,41	0,00	0,00	0,00	22.400	81.900	-59.500	0	0	0	13.100	75.100	-62.000	0	0	0
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	15.353,30	27.298,66	-11.945,36	0,00	0,00	0,00	22.300	32.400	-10.100	0	0	0	13.000	18.800	-5.800	0	0	0
362	Jugendarbeit	0,00	148,00	-148,00	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	47.547,05	-47.547,05	0,00	0,00	0,00	100	49.000	-48.900	0	0	0	100	55.800	-55.700	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
421	Förderung des Sports	0,00	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	34.500	-34.500	0	110.000	-110.000	0	29.000	-29.000	0	28.000	-28.000
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	34.500	-34.500	0	110.000	-110.000	0	29.000	-29.000	0	28.000	-28.000
52	Bauen und Wohnen	0,00	2.283,02	-2.283,02	0,00	0,00	0,00	0	1.200	-1.200	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	2.283,02	-2.283,02	0,00	0,00	0,00	0	1.200	-1.200	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	13.605,67	8.316,95	5.288,72	0,00	0,00	0,00	11.700	7.400	4.300	0	0	0	12.000	9.500	2.500	0	0	0
531	Elektrizitätsversorgung	7.360,00	775,69	6.584,31	0,00	0,00	0,00	6.900	0	6.900	0	0	0	6.900	0	6.900	0	0	0
532	Gasversorgung	957,71	0,00	957,71	0,00	0,00	0,00	900	0	900	0	0	0	900	0	900	0	0	0
537	Abfallwirtschaft	5.287,96	7.541,26	-2.253,30	0,00	0,00	0,00	3.900	6.700	-2.800	0	0	0	4.200	8.600	-4.400	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
	538	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	900	-900	0	0	0
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	16.907,86	-16.907,86	0,00	0,00	300	34.500	-34.200	0	0	0	400	35.000	-34.600	0	3.000	-3.000
	541	Gemeindestraßen	0,00	16.907,86	-16.907,86	0,00	0,00	300	34.500	-34.200	0	0	0	400	35.000	-34.600	0	3.000	-3.000
55		Natur- und Landschaftspflege	0,00	5.259,96	-5.259,96	0,00	0,00	700	6.200	-5.500	0	0	0	900	6.400	-5.500	0	0	0
	554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
	555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	5.259,96	-5.259,96	0,00	0,00	700	6.000	-5.300	0	0	0	900	6.200	-5.300	0	0	0
	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	285,01	-285,01	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	375.239,44	202.133,88	173.105,56	0,00	0,00	378.000	209.400	168.600	0	0	0	390.400	222.300	168.100	0	0	0
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	371.954,06	200.665,22	171.288,84	0,00	0,00	377.900	208.000	169.900	0	0	0	390.300	217.600	172.700	0	0	0
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.285,38	1.468,66	1.816,72	0,00	0,00	100	1.400	-1.300	0	0	0	100	4.700	-4.600	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>449.826,88</b>	<b>427.876,14</b>	<b>21.950,74</b>	<b>0,00</b>	<b>47.102,26</b>	<b>-47.102,26</b>	<b>413.700</b>	<b>493.800</b>	<b>-80.100</b>	<b>1.400</b>	<b>170.000</b>	<b>-168.600</b>	<b>417.400</b>	<b>542.700</b>	<b>-125.300</b>	<b>0</b>	<b>87.500</b>	<b>-87.500</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>12600024001</b>	<b>Schutzkleidung Feuerwehr</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	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	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: § 30 FAG: Förderung 20 %= 900,00 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600024002</b>	<b>Anschaffung Bewegliches Vermögen</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 20 % von 2.900,00 Euro (Hohlstrahlrohr und Tragkraftspritzenanhänger)= 580,00 Euro	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: Einreißhaken 500,00 Euro, Hohlstrahlrohr 900,00 Euro, weiteres technisches Geräte 2.100,00 Euro	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 Erläuterung: Tragkraftspritzenanhänger	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600024003</b>	<b>Herstellung Feuerlöschbrunnen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600024004</b>	<b>Erweiterung Feuerwehrgerätehaus</b>							
	Erläuterung: Thomsen2024: Planungskosten 15.000 €							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	28.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-28.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600025002</b>	<b>Schutzkleidung</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	0	2.500	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: § 30 FAG: Sonderförderung 25 % von 10.000 Euro= 2.500 Euro Antragstellung für 2025, Abrechnung in 2026.	0	2.500	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	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-10.000	2.500	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600025003</b>	<b>Bewegliches Vermögen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.500	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: Technisches Gerät über 250,00 Euro netto, das nicht förderfähig ist.	3.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>12600025004</b>	<b>Herstellung Löschbrunnen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>51100024001</b>	<b>Grunderwerb Ackerland</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplans werden Gutachten, wie z.B. ein artenschutzrechtlicher Fachbeitrag, ggf. eine Biotoptypenkartierung, eine schalltechnische Untersuchung und eine Vermessung (digitaler Lage- und Höhenplan) sowie ein wasserrwirtschaftliches Konzept/A-RW 1-Nachweis (bei Neubaugebieten, je nachdem was die Gemeinde auf der Fläche planen möchte) erforderlich, welche investiv einzuplanen sind. Hinzu kommen erforderliche Ausgleichsmaßnahmen, die ggf. schon in 2024 geleistet werden müssen.	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>51100025001</b>	<b>Grunderwerb Ackerland</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
	Erläuterung: Im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplans werden Gutachten, wie z.B. ein artenschutzrechtlicher Fachbeitrag, ggf. eine Biotoptypenkartierung, eine schalltechnische Untersuchung und eine Vermessung (digitaler Lage- und Höhenplan) sowie ein wasserwirtschaftliches Konzept/A-RW 1-Nachweis (bei Neubaugebieten, je nachdem was die Gemeinde auf der Fläche planen möchte) erforderlich, welche investiv einzuplanen sind. Hinzu kommen erforderliche Ausgleichsmaßnahmen, die ggf. schon in 2025 geleistet werden müssen.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	28.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	28.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-28.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>54100025001</b>	<b>Anschaffung bewegliches Vermögen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	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								
Erläuterung: Wildkräuterentfernungsgerät	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>2.500</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>87.500</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>-87.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>