

Gemeinde Poyenberg

HAUSHALTSPLAN 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung und Vorbericht	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen	9
1.4.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	11
1.5.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	13
1.6.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	15
1.7.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
1.8.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	19
1.9.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	21
1.10.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	23
1.11.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	39
1.12.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	41
1.13.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	43
1.14.	Treuhandvermögen	45
1.15.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.16.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.17.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.18.	Übersicht über die geplante Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	53
1.19.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres	55
2.	Ergebnis- und Finanzplan	
2.1.	Budgetplan Gesamt	57
2.2.	Budgetplan: Teilergebnis- und Teilfinanzplan	61
2.3.	Stellenplan	119
3.	Übersichten	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	121
3.2.	Übersicht über die gebildeten Budgets	125
3.3.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	135

Haushaltssatzung der Gemeinde Poyenberg für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz¹ wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 20.03.2025 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde² - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge ³ auf		683.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ³ auf		912.100 EUR
einem Jahresfehlbetrag von		228.500 EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		663.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		855.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		389.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		673.900 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf		200.000 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		0,26 Stellen ⁴

§ 3⁵

-entfällt-

§ 4⁶

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

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

§ 5⁷

1) Grundsätze

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

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

(2) Dokumentationspflichten

Für die Budgetbewirtschaftung gilt:

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

(3) Bewirtschaftung der Erträge und Einzahlungen

- Mehrerträge und Mehreinzahlungen eines Budgets können gem. § 21 GemHVO 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 Poyenberg, den 11.09.2025

gez. Karsten Beckmann
Bürgermeister

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 11.09.2025 erteilt².

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

² Nur bei Genehmigung

³ Ohne interne Leistungsbeziehungen

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

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

⁶ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

⁷ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

Gemeinde Poyenberg

Haushalt 2025

Vorbericht

Leerseite.

1.1 Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Poyenberg für das Haushaltsjahr 2025

Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Poyenberg

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

Lfd. Nr.		In TEUR	
1.	Bis Ende 2024 aufgelaufene Defizite	172	
2.	Einen Jahresüberschuss 2025	0	
3.	Einen Jahresfehlbetrag 2025	229	
4.	Erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2028	0	
5.	Erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2028	375	
6.	Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028	776	
7.	Eigenkapital Ende 2023	2.044	
8.	Eigenkapital Ende 2028	1.268	
9.	Anstieg der Liquidien Mittel in den Jahren 2025 bis 2028 um	0	
10.	Abnahme der Liquidien Mittel in den Jahren 2025 bis 2028 um	750	

		In TEUR	EUR/Ew.
11.	Eine Verschuldung Anfang 2025	0	0
12.	Eine Verschuldung Ende 2028	190	497
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2025	172	450
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2025	600	1.571
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2028	966	2.529
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2024	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	172	450
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	600	1.571

Einwohner 31.03.2024

382

1.3 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen 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	9,31	9,31	9,30	8,20
Grundsteuer B	0,00	37,57	36,64	37,10	29,90
Gewerbesteuer	0,00	149,01	162,81	115,10	107,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	198,23	196,47	204,40	222,70
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	3,65	3,85	6,90	7,20
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	1,15	1,13	1,00	1,00
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	92,53	199,68	127,50	133,50
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 Finanzaufweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0,00	511,50	629,61	521,40	530,20
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	23,09	-17,19	1,69
Gewerbesteuerumlage	0,00	14,72	13,52	13,00	12,10
Kreisumlage	0,00	147,36	184,74	188,20	191,20
Amtsumlage	0,00	102,90	108,68	124,60	128,70
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	27,01	41,92	42,20	53,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	0,00	292,00	348,86	368,00	385,00
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	19,47	5,49	4,62

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.				<u>nachrichtl.:</u> Restkredit- ermächti- gung ³		
									davon ²	
				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR		EUR/Ew. ¹	Innere Darlehen TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Ist - 2020	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ist - 2021	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ist - 2022	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ist - 2023	0	0	0	0	0	0	0	0		
Soll - 2024	0	0	0	0	0	0	0	0		
Soll - 2025	0	200	1	199	521	0	199			
Soll - 2026	199	0	3	196	513	0	196			
Soll - 2027	196	0	3	193	505	0	193			
Soll - 2028	193	0	3	190	497	0	190			

¹ Einwohner am 31.03.2024

382

² Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden

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

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2025 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	
II. Verpflichtungen					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	

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

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

**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
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	478,0	478,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	478,0	478,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	29,0	26,2	21,4	0,0	3,3	18,1
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	87,5	78,2	68,9	0,0	17,2	51,7
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	116,5	104,5	90,4	0,0	20,5	69,9
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	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
3.12	Zwischensumme zu 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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 **672.400 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Grunderwerb Hennstedter Str. / Lockstedterweg	100.000 €
Brandschutz: Erneuerung Hydranten	10.000 €
Brandschutz: Schutzbekleidung, Werkzeuge	8.400 €
Sanierungsmanagement	70.000 €
Wärmenetz	210.000 €
Entwässerung Erschließung B-Plan 4	250.000 €
Sanierung MW-Kanal	15.000 €
Geschwindigkeitsanlage	3.000 €
Spielgeräte	6.000 €
Summe	672.400€

Folgekosten für die nachfolgenden Jahre entstehen im Wesentlichen für die normalen Unterhaltungs- und Betriebsausgaben, die aus laufender Verwaltungstätigkeit aufzubringen sind, sowie in Form von Zins- und Tilgungslasten aus der erforderlichen Kreditfinanzierung dieser Maßnahmen.

Finanzierungsmittel:

Zuwendungen Sanierungsmanagement	189.000 €
Kreditaufnahme	200.000 €
Liquide Mittel	283.400 €
Summe	672.400 €

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

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	AO-Soll	In Abgang gestellt ²	In das Folgejahr übertragen	
				Gesamt	Aus Planungen der Vorjahre ³
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
2019	261	123	52	86	0
2020	127	60	34	33	33
2021	104	46	58	0	0
2022	615	116	9	0	0
2023	518	59	11	448	---
2024	589	50	---	---	---
2025	672	--	---	---	---
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.				
Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in sämtlichen Jahren = 0,00 €.					

1.9 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2023 ¹	2024 ²	2025 ³	2026 ⁴	2027 ⁴	2028 ⁴
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	649,35	743,20	855,80	820,40	807,40	822,30
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	16,18	13,00	12,10	12,10	12,10	12,10
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-	293,42	312,80	319,90	338,70	356,40	369,40
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339,75	417,40	523,80	469,60	438,90	440,80
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	49,18	22,85	25,49	-10,35	-6,54	0,43
	7	Empfehlung (in %)⁷	0,00	0,00	5,00	1,50	1,50	1,50

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

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

1.10 a) und b). Übersicht über die Haushaltskonsolidierung

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Poyenberg hat in seiner Sitzung am 20.03.2025 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung				
Stand: September 2022				
<u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 219 %	Hebesatz: 260 %	
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 354 %	Hebesatz: 270 %	
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 310 %	Hebesatz: 310 %	
<u>1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen</u>				
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 steigen im Haushaltsjahr 2025 um 25,49 % und liegen damit über 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 Poyenberg	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 www.kfw.de)	Wird bei einer Kreditaufnahme umgesetzt und im jeweiligen Einzelfall geprüft.	Keine.
7.	Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen.	(Ziff. 19.4 der früheren AA GemHVO/Erläuterung zu § 23 GemHVO-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		Die Personalausgaben steigen um 1,55 %.	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.	Keine
11.	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)		Im Stellenplan der Gemeinde Poyenberg sind 0,26 Stellen vermerkt. Eine Streichung ist nicht möglich.	Keine.
12.	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freierwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.		Eine generelle Wiederbesetzungssperre besteht nicht.	Keine.
13.	Versicherungen	(Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)	In den vergangenen Jahren wurden die Versicherungen mit Unterstützung eines Versicherungsberaters überprüft. Anschließend ist ein neuer Rahmenvertrag für den gesamten Amtsbereich geschlossen worden.	Keine.
14.	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.		Nicht vorhanden.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
15.	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen.	Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen.	Eine Überprüfung des Spielplatzes findet jährlich statt.	
16.	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen.		Der Gemeinde wurden keine Erbschaften zugewiesen.	Keine.
17.	Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften.		Es werden keine Arbeitgeberdarlehen gewährt.	Keine.
18.	Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein.		In der Gemeinde gibt es keinen Kleingartenverein.	Keine.
19.	Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen.		Durch die Gemeinde werden keine Fahrkosten übernommen.	
20.	Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde.		Es werden keine Zuschüsse zu Betriebsfeiern oder Betriebsausflügen oder sonstige Vergünstigungen gewährt.	Keine.
21.	Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes. (Bekanntmachungsverordnung vom 14. September 2015, GVOBl. Schl.-H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 1. September 2020, GVOBl. Schl.-H. Seite 573).		Ab 2013 werden nach der Hauptsatzung die meisten Bekanntmachungen im Internet auf der Homepage des Amtes Kellinghusen veröffentlicht. Zusätzlich ist der Hinweis auf die Veröffentlichung in einem Bekanntmachungskasten vorgesehen.	
22.	Möglichkeiten der Privatisierung nutzen.	(z. B. Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)	Nicht vorhanden.	
23.	Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln.	(Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, siehe auch Kommunalberichte 2011 und 2013 des Landesrechnungshofs.)	Zurzeit nicht möglich.	
24.	Nutzung von Einsparpotenzialen bei der Straßenbeleuchtung durch Austausch von Lampen gegen hocheffiziente Leuchtmittel, Begrenzung der Lichtemission auf die auszuleuchtenden Flächen und Begrenzung der Beleuchtungsdauer; bei Lichtsignalanlagen Umrüstung auf Strom sparende LED-Lampen und Begrenzung der Betriebsdauer auf das für die Verkehrssicherheit Notwendige.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). Auf die Fördermöglichkeit durch die KfW für energetische Stadtbeleuchtung wird hingewiesen.	Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung in 2025 liegen durchschnittlich bei ca. 3.000 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
25.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs) „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).	Regelmäßig nimmt die Gemeinde an Bündelausschreibungen für Energie teil. Im Rahmen der Ausschreibung werden auch die Versorgungsverträge überprüft.	
26.	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022.		Durch die Gemeinde wurde kein Kassenkredit aufgenommen.	Keine.
27.	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
28.	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.		Wird ggf. im Einzelfall geprüft.	
29.	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.		Entfällt.	
30.	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen.		Wird umgesetzt.	
2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen				
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 75 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 12 €, für den 2. Hund 18 € und für jeden weiteren Hund 24 €. Für Gefahrenhunde: 1. Hund 240 €, 2. Hund 360 € und jeder weitere Hund 480 €.	Mehreinnahmen p.a. rd. 8.100 €.
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 Poyenberg nicht eingeführt.	Keine.
4.	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		Konzessionsabgaben für Strom und Gas (S-H Netz AG) werden in vollem Umfang erhoben.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
5.	Höhe der Gebühren für Betreute Grundschulen		Entfällt.	
6.	Höhe der Gebühren öffentliche Bibliotheken		Entfällt.	
7.	Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Abs. 2 BrSchG.		Die Gebühren werden nach den gesetzlichen Vorschriften in voller Höhe erhoben.	Keine.
8.	Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.		Entfällt.	
9.	Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken.		Eine Gebühr für die Straßenreinigung in Poyenberg wird derzeit nicht erhoben.	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 Poyenberg	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		Entfällt.	
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 Poyenberg	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.	
<u>3. Weitere Maßnahmen</u>				
1.	Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.			
2.	Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes.		Wird bereits durch das Amt Kellinghusen erfüllt.	
3.	Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
4.	Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
5.	Zusammenarbeit der Landrätinnen und Landräte als untere Landesbehörden		Entfällt.	
6.	Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (z.B. Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von zentralen Orten mit dem zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des zentralen Ortes genutzt wird.		Entfällt.	
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 Poyenberg	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 Feuerwehren zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.			
11.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine Überprüfung der bestehenden Verwaltungsgliederung mit dem Ziel einer Straffung der Aufbauorganisation (zum Beispiel durch Zusammenlegung von Ämtern, Neuordnung von Sachgebieten, Zusammenlegung von Kleinstsachgebieten) und eine Anpassung an eine gestraffte Ausschussstruktur.			
12.	Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen.			
13.	Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen		Die Anzahl der Nachträge wurde in den letzten Jahren auf das unumgänglich notwendige Maß reduziert. Die Beratung des Haushalts wurde auf das notwendige Maß reduziert.	Keine.
14.	Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege an Kreisstraßen gebaut werden, an den vom Kreis zu tragenden Kosten und Berücksichtigung dieser Beteiligung bei der Festsetzung der Prioritäten für den Bau der Radwege an Kreisstraßen. Dadurch wird den Kreisen ermöglicht, dass sie ihre mehrjährigen Planungen zum Bau von Radwegen ohne bzw. ohne wesentliche Abstriche umsetzen können. Dies liegt im Interesse der Verkehrssicherheit, der Beschäftigung der Bauwirtschaft und letztlich auch der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege gebaut werden sollen.		Wird im Einzelfall geprüft.	
15.	Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Einnahmen.	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
16.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	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 Poyenberg	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 Poyenberg		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 www.zoll-auktion.de versteigert.	Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.	Entfällt.		
32.	Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).		Entfällt.		
33.	Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung		Straßenreinigung nach Bedarf.		
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 Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere		Entfällt.		

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
	Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.			
38.	Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.		Entfällt.	
39.	Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, zeitnah zur Umstellung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung auch die Haushaltswirtschaft der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO-Doppik umzustellen.		Entfällt.	
40.	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer - Verbesserung der Ertragslage - Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt - Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und - Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche. Der Landesrechnungshof empfiehlt hierzu, Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen zu schließen, die konkrete Einsparvorgaben enthalten und eine Berichtspflicht über die Umsetzung dieser Vorgaben vorsehen.		Entfällt.	
41.	Um die Arbeitseffizienz von Aufsichtsräten kommunaler Beteiligungsgesellschaften zu gewährleisten, empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder auf 7, höchstens 9 zu beschränken.	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
42.	Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften		Die Gemeinde Poyenberg 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 http://www.im.schleswig-holstein.de → Landesregierung → Themen und Aufgaben → Kommunales → Kommunale Finanzen → kommunales Haushaltsrecht → Hinweise und Erläuterungen	Die Umstellung auf ein Haushalts- und Rechnungssystem nach Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) ist zum 01.01.2022 umgesetzt.	
44.	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen	(Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
45.	Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können .	(Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
46.	Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.		Eine derartige Satzung ist nicht erforderlich, weil keine Jahresbescheide versandt werden. Die Steuern werden mittels Dauerbescheiden festgesetzt.	Keine.
47.	Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs), wird hingewiesen.		Entfällt.	
48.	Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuern über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Vermerkes über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge, als in Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 bemessen.	
49.	Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfzuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge, als in Ziffer I. 1. – 3. bemessen.	
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 Poyenberg	Finanzielle Auswirkungen
54.	<p>Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz</p> <p>a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und</p> <p>b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.</p>		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)		
4. Hinweise				
1.	Zuschüsse und Beiträge für „übergemeindliche“ Einrichtungen werden grundsätzlich anerkannt (z. B. Zuschüsse für Wirtschaftsförderungsgesellschaften des Kreises, Beiträge an kommunale Landesverbände, Fachverbände der Kämmerer, Kassenverwalter usw., Beiträge an den Verein Nordfriesisches Institut, Zuweisungen an Schwarzdeckenunterhaltungsverbände, Umlagen an Wasser- und Bodenverbände, Zuschüsse an Büchereiverein, Einrichtungen der dänischen Minderheit oder an das Landestheater).			
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 Poyenberg	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 Sonderbedarfzuweisungen.) Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Einnahmeausfälle errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.			
10.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfzuweisungen nach § 17 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20. dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.			
11.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, führt ein Verzicht auf Erhebung der höchst möglichen Straßenbaubeiträge über den höheren Kreditbedarf wegen der damit verbundenen Zinsbelastung auch zu einer Erhöhung des Jahresfehlbetrages, die nicht unabweisbar ist. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wird daher bei einer Gemeinde, die die Straßenbaubeiträge nicht in der erwarteten Höhe erhebt, für die Jahre, in denen die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, der Jahresfehlbetrag in Höhe der in dem Haushaltsjahr entgangenen Einzahlungen vermindert, um zu dem unabweisbaren Jahresfehlbetrag zu gelangen.			
12.	Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, zuletzt geändert mit Gesetz vom 29. April 2022, GVOBl. Schl. H. Seite 480) müssen die Standortgemeinden bei freien Trägern im Rahmen der Finanzierungsvereinbarungen sicherstellen, dass der Betrieb der Kindertageseinrichtungen unter Einhaltung der gesetzlich vorgesehenen Standards gewährleistet werden kann. Darüber hinaus ist es allen Gemeinden möglich, ergänzende Förderungen nach § 16 Abs. 1 KiTaG (neu) bereitzustellen. Im Rahmen der Fehlbetragszuweisung gelten diese als freiwillig und können daher nicht ausgeglichen werden. Landesmittel, die im Rahmen der KiTa-Reform gewährt wurden, werden nicht gegengerechnet, sondern verbleiben den Standortgemeinden zur Verfügung. Sie können ohne Auswirkung auf die Fehlbetragszuweisung auch dafür eingesetzt werden, dass die Elternbeiträge in Höhe der entsprechenden Landesmittel unter den Höchstbeträgen liegen.			

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

Produktkonto	Bezeichnung	Ist	HH-Soll	
		2023	2024	2025
111010-542900	Mitgliedsbeiträge (S.-H. Gemeindetag, Komm. Arbeitgeberverband)	352,47 €	1.000 €	500 €
126000-542900	Umlage Kreisfeuerwehrverband	375,30 €	400 €	400 €
126000-531800	Zuschuss an Freiwillige Feuerwehr	250,00 €	300 €	300 €
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband)	50,00 €	100 €	100 €
421000-531800	Förderung des Sports	450,00 €	500 €	500 €
315100-529100	Seniorenbetreuung	2.786,05 €	2.500 €	2.500 €
351000-542900	Mitgliedschaft im Verein für Gemeindepflege e.V.	627,41 €	700 €	700 €
554000-542900	Mitgliedschaft im Naturpark Aukrug	157,60 €	200 €	200 €
541000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege	2.090,22 €	2.300 €	2.100 €
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege	8.101,75 €	9.000 €	9.600 €
	Summen	15.240,80	17.000 €	16.900 €

1.10 e). Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Die Hebesätze der Realsteuern betragen: Grundsteuer A: 260 %, Grundsteuer B: 270 %, Gewerbesteuer: 310 %.

Die Hundesteuer beträgt 12 € für den ersten, 18 € für den zweiten und 24 € für jeden weiteren Hund. Für die gefährlichen Hunde beträgt der Steuersatz 240 € für den ersten, 360 € für den zweiten und 480 € 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.

Die übrigen Einnahmen, insbesondere aus Vermietung und Verpachtung, entsprechen dem Marktüblichen.

1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Derzeit bei der Gemeinde Poyenberg nicht vorhanden.

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

	2024		2025
Abwasseranlage			
Erträge	59.900,00 €		58.400,00 €
Aufwendungen	60.000,00 €		58.400,00 €
	-100,00 €		0,00 €
Kostendeckungsgrad	99,8%		100,0%

1.13 Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

Entfällt.

1.14 Treuhandvermögen

Derzeit bei der Gemeinde Poyenberg 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 (-)		
			TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR
I.	Sondervermögen						
	1 Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Poyenberg						
II.	Zweckverbände						
	Wegeunterhaltungsverband				-10,2	-11,3	-11,7
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Hennstedt				-31,7	-30,9	-41,3
III.	Gesellschaften						
	Fehlanzeige.						
IV.	Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
	Fehlanzeige.						
V.	Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
	Fehlanzeige.						
VI.	Andere Anstalten						
	Fehlanzeige.						

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

Fehlanzeige

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

Fehlanzeige

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

Fehlanzeige

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

Haushaltsjahre	Schulden des Haushalts aus Krediten	Kassenkredite	Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9)		Bürgschaften	
			Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.
1	2	3	10	11	22	23
2020	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0		
2025	0	0	0	0		
2026	0,2	0	0,2	513		
2027	0,2	0	0,2	505		
2028	0,2	0	0,2	497		

Erläuterungen:

- Einwohnerzahl am 31.03.2024: 382

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

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	429.926,60	393.900	396.700	408.800	421.000	431.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.432,80	167.300	216.700	240.100	260.500	274.500
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.494,45	60.100	58.600	58.800	55.200	59.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,34	200	200	200	200	200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,73	400	400	400	400	400
7	+ sonstige Erträge	13.188,13	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
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)	734.362,05	632.900	683.600	719.300	748.300	776.600
11	Personalaufwendungen	10.842,13	12.900	13.100	13.400	13.700	14.200
12	+ Versorgungsaufwendungen	910,31	900	1.000	1.000	1.000	1.000
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.457,18	154.000	203.500	149.100	140.400	142.100
14	+ bilanzielle Abschreibungen	53.360,61	62.100	56.300	56.300	56.300	56.300
15	+ Transferaufwendungen	493.274,20	514.000	585.700	604.500	622.200	635.200
16	+ sonstige Aufwendungen	31.189,12	61.400	48.500	44.500	22.500	22.500
17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	658.033,55	805.300	908.100	868.800	856.100	871.300
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	76.328,50	-172.400	-224.500	-149.500	-107.800	-94.700
19	+ Finanzerträge	3.049,32	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	306,00	0	4.000	7.900	7.600	7.300
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.743,32	0	-4.000	-7.900	-7.600	-7.300
22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	79.071,82	-172.400	-228.500	-157.400	-115.400	-102.000

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesambudget	

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	428.993,02	393.900	396.700	0	408.800	421.000	431.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.884,36	162.500	213.400	0	236.800	257.200	271.200
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.939,81	50.800	41.400	0	41.400	41.400	41.400
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,34	200	200	0	200	200	200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	996,33	400	400	0	400	400	400
7	+ sonstige Einzahlungen	14.782,76	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.049,32	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	717.438,94	618.800	663.100	0	698.600	731.200	755.600
10	Personalauszahlungen	10.842,13	12.900	13.100	0	13.400	13.700	14.200
11	+ Versorgungsauszahlungen	919,32	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.674,81	154.000	203.500	0	149.100	140.400	142.100
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	243,00	0	4.000	0	7.900	7.600	7.300
14	+ Transferauszahlungen	541.359,26	514.000	585.700	0	604.500	622.200	635.200
15	+ sonstige Auszahlungen	25.315,37	61.400	48.500	0	44.500	22.500	22.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	649.353,89	743.200	855.800	0	820.400	807.400	822.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	68.085,05	-124.400	-192.700	0	-121.800	-76.200	-66.700
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	800	189.000	0	1.200	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	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	800	189.000	0	1.200	0	0
27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.000,00	45.000	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.490,47	0	113.000	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.361,89	7.700	14.400	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
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.616,62	84.000	545.000	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 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	58.468,98	136.700	672.400	0	0	0	0
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-58.468,98	-135.900	-483.400	0	1.200	0	0
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 Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	9.616,07	-260.300	-676.100	0	-120.600	-76.200	-66.700
37 + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	200.000	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	0,00	0	1.500	0	3.000	3.000	3.000
41 – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
42 – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	198.500	0	-3.000	-3.000	-3.000
44 = Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	9.616,07	-260.300	-477.600	0	-123.600	-79.200	-69.700
45 + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	780.776,85	268.300	520.400	0	42.800	-80.800	-160.000
46 – Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
47 + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
48 = Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	790.392,92	8.000	42.800	0	-80.800	-160.000	-229.700

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Bürgermeister

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Bürgermeister

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Bürgermeister

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	429.926,60	393.900	396.700	408.800	421.000	431.400
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.432,80	167.300	216.700	240.100	260.500	274.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.494,45	60.100	58.600	58.800	55.200	59.100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,34	200	200	200	200	200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,73	400	400	400	400	400
45	7	+ sonstige Erträge	13.188,13	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
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)	734.362,05	632.900	683.600	719.300	748.300	776.600
50	11	Personalaufwendungen	10.842,13	12.900	13.100	13.400	13.700	14.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	910,31	900	1.000	1.000	1.000	1.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.457,18	154.000	203.500	149.100	140.400	142.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	53.360,61	62.100	56.300	56.300	56.300	56.300
53	15	+ Transferaufwendungen	493.274,20	514.000	585.700	604.500	622.200	635.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	31.189,12	61.400	48.500	44.500	22.500	22.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	658.033,55	805.300	908.100	868.800	856.100	871.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	76.328,50	-172.400	-224.500	-149.500	-107.800	-94.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	3.049,32	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	306,00	0	4.000	7.900	7.600	7.300
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	2.743,32	0	-4.000	-7.900	-7.600	-7.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	79.071,82	-172.400	-228.500	-157.400	-115.400	-102.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.212,85	8.600	16.000	16.000	16.000	16.000
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.212,85	8.600	16.000	16.000	16.000	16.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	79.071,82	-172.400	-228.500	-157.400	-115.400	-102.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Bürgermeister

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	428.993,02	393.900	396.700		408.800	421.000	431.400	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.884,36	162.500	213.400		236.800	257.200	271.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.939,81	50.800	41.400		41.400	41.400	41.400	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,34	200	200		200	200	200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	996,33	400	400		400	400	400	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	14.782,76	11.000	11.000		11.000	11.000	11.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.049,32	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	717.438,94	618.800	663.100		698.600	731.200	755.600	
70	10	Personalauszahlungen	10.842,13	12.900	13.100		13.400	13.700	14.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	919,32	900	1.000		1.000	1.000	1.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.674,81	154.000	203.500		149.100	140.400	142.100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	243,00	0	4.000		7.900	7.600	7.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	541.359,26	514.000	585.700		604.500	622.200	635.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	25.315,37	61.400	48.500		44.500	22.500	22.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	649.353,89	743.200	855.800		820.400	807.400	822.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	68.085,05	-124.400	-192.700		-121.800	-76.200	-66.700	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	800	189.000	0	1.200	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	800	189.000	0	1.200	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.000,00	45.000	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.490,47	0	113.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.361,89	7.700	14.400	0	0	0	0	450.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.616,62	84.000	545.000	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)	58.468,98	136.700	672.400	0	0	0	0	450.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-58.468,98	-135.900	-483.400	0	1.200	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)	9.616,07	-260.300	-676.100	0	-120.600	-76.200	-66.700	

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

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

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

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.133,29	9.000	11.400	5.400	5.400	5.400
		111010.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	100	100	100	100	100
		111010.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.562,14	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		111320.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	600	600	600	600
		281000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	256,56	0	300	300	300	300
		281000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Hohenwestedtwoche 2.000 €	846,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		523000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Pflege Ehrenmal und Springbrunnen Beleuchtung und wasserdichter Anstrich Springbrunnen: 3.000 € Ehrenmal Innenschrift erneuern: 3.000 €	468,59	5.000	6.500	500	500	500
		541000.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	44,20	0	100	100	100	100
		281000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	44,20	0	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.909,56	10.900	10.600	10.600	10.600	10.600
		111010.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Bürgermeister*in: 6.600 € Sitzungsgelder etc. 2.200 €	7.490,48	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
		111010.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT	352,47	1.000	500	500	500	500
		111010.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: UK Nord: 300 € SVLDG: 400 € KSA: 200 €	859,01	800	900	900	900	900
		281000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Heimatverband 100 €	50,00	100	100	100	100	100

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
Gesamtbudget 1000 Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		554000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	157,60	200	300	300	300	300
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	13.087,05	19.900	22.100	16.100	16.100	16.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.087,05	-19.900	-22.100	-16.100	-16.100	-16.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
		111400.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	170,45	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)	170,45	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-12.916,60	-19.900	-22.100	-16.100	-16.100	-16.100
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)	-12.916,60	-19.900	-22.100	-16.100	-16.100	-16.100

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	170,45	0	0		0	0	0	
		111400.665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	170,45	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	170,45	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.088,77	9.000	11.400		5.400	5.400	5.400	
		111010.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	100	100		100	100	100	
		111010.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.829,12	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		111320.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	500,00	0	600		600	600	600	
		281000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	256,56	0	300		300	300	300	
		281000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	962,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		523000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	541,09	5.000	6.500		500	500	500	
		541000.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100	100		100	100	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.629,56	10.900	10.600		10.600	10.600	10.600	
		111010.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.210,48	8.800	8.800		8.800	8.800	8.800	
		111010.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	352,47	1.000	500		500	500	500	
		111010.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	859,01	800	900		900	900	900	
		281000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50,00	100	100		100	100	100	
		554000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	157,60	200	300		300	300	300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	13.718,33	19.900	22.000		16.000	16.000	16.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-13.547,88	-19.900	-22.000		-16.000	-16.000	-16.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	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)	-13.547,88	-19.900	-22.000	0	-16.000	-16.000	-16.000	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Gefahrenabwehr und vorbeugender Brandschutz, technische Hilfeleistung durch Einrichtung einer leistungsfähigen Feuerwehr, Vorhalten von Löschwasserstellen, Bereitstellen von Fernmelde- und Alarmierungseinrichtungen, Beschaffung von Werkzeugen, technischen Geräten, Löschmitteln, Schutzkleidung, Fahrzeugen, etc.,
Gebührenerhebung für abrechnungsfähige Einsätze

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025,18	500	100	100	100	100
		126000.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	989,13	0	0	0	0	0
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	36,05	500	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	526,73	400	400	400	400	400
		126000.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	526,73	400	400	400	400	400
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)	1.551,91	900	500	500	500	500
50	11	Personalaufwendungen	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.700
		126000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Reinigungskraft	0,00	800	800	800	800	900
		126000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Reinigungskraft	0,00	200	200	200	200	300
		126000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: u. a. Atemschutzuntersuchungen (G 26)	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	910,31	900	1.000	1.000	1.000	1.000
		126000.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	910,31	900	1.000	1.000	1.000	1.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.952,86	44.900	45.700	41.300	36.300	34.300
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: u. a. Fenster und Türen im alten Feuerwehrhaus erneuern	5.720,44	21.000	18.000	15.000	10.000	8.000
		126000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: ggf. Austausch/ Reparatur Hydrant, Unterhaltung Wasserentnahmestellen	7.371,51	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.043,43	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
		126000.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: KSA: .400 € Haltung von Fahrzeugen 800 € plus anstehende Reparaturkosten 6.000 €	1.521,87	6.100	7.200	7.200	7.200	7.200

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget
Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		126000.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Reinigungspauschale Bekleidung ca. 200 €, OSTA: Dienstbekleidung: Grundbetrag 500 € plus Ausgaben für 15 Feuerwehrjacken Watex Percetion= 1.960,00 €, 3 Feuerwehr-Ausgehjacken 700,00 €, Feuerwehr-Pullover 2.100,00 € = 5.160,00 € = 5.200,00 €	2.066,09	3.500	5.400	4.000	4.000	4.000
		126000.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.187,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		126000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Prüfung elektrischer Betriebsmittel: 100 € Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (Inventar Feuerwehrgerätehaus) 1.500 €	5.041,56	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.543,41	8.300	5.600	5.600	5.600	5.600
		126000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.543,41	8.300	5.600	5.600	5.600	5.600
53	15	+ Transferaufwendungen	250,00	300	300	300	300	300
		126000.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	250,00	300	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.918,43	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300
		126000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.848,10	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
		126000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	375,30	400	400	400	400	400
		126000.543110 Bürobedarf Erläuterungen: Ehrungen, Festlichkeiten, Traueranzeigen und sonstiges Büromaterial	468,76	200	1.000	1.000	1.000	1.000
		126000.543130 Post- und Fernmeldege- bühren	226,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
		18 = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.575,01	63.400	62.400	58.000	53.000	51.200
		19 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-35.023,10	-62.500	-61.900	-57.500	-52.500	-50.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		22 = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
		23 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-35.023,10	-62.500	-61.900	-57.500	-52.500	-50.700
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)	-35.023,10	-62.500	-61.900	-57.500	-52.500	-50.700

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget
Brandschutz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	989,13	0	0		0	0	0	
		126000.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	989,13	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	996,33	400	400		400	400	400	
		126000.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	996,33	400	400		400	400	400	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.985,46	400	400		400	400	400	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	3.500	3.500		3.500	3.500	3.700	
		126000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	800	800		800	800	900	
		126000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	200	200		200	200	300	
		126000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	919,32	900	1.000		1.000	1.000	1.000	
		126000.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	919,32	900	1.000		1.000	1.000	1.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.327,49	44.900	45.700		41.300	36.300	34.300	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.720,44	21.000	18.000		15.000	10.000	8.000	
		126000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.882,02	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.048,37	2.200	2.500		2.500	2.500	2.500	
		126000.725100 Haltung von Fahrzeugen	1.521,87	6.100	7.200		7.200	7.200	7.200	
		126000.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.840,99	3.500	5.400		4.000	4.000	4.000	
		126000.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.237,94	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		126000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.075,86	1.100	1.600		1.600	1.600	1.600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	250,00	300	300		300	300	300	
		126000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	250,00	300	300		300	300	300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.068,13	5.500	6.300		6.300	6.300	6.300	
		126000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.848,10	3.900	3.900		3.900	3.900	3.900	
		126000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	375,30	400	400		400	400	400	
		126000.743100 Geschäftsauszahlungen	844,73	1.200	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	32.564,94	55.100	56.800		52.400	47.400	45.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-30.579,48	-54.700	-56.400		-52.000	-47.000	-45.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	800	0	0	1.200	0	0	
		126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	800	0	0	1.200	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	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	800	0	0	1.200	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.490,47	0	10.000	0	0	0	0	0
		126000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Austausch von zwei alten Hydranten	7.490,47	0	10.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.361,89	5.700	8.400	0	0	0	0	450.000
		126000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	1.938,57	0	0	0	0	0	0	450.000
		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	3.423,32	5.700	8.400	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	14.000	0	0	0	0	0	0
		126000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	14.000	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	12.852,36	19.700	18.400	0	0	0	0	450.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-12.852,36	-18.900	-18.400	0	1.200	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)	-43.431,84	-73.600	-74.800	0	-50.800	-47.000	-45.200	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2025	2025
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600022003 Herstellung Hydranten									
126000.782100	7.490,47	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.490,47	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023001 Schutzkleidung									
126000.783200	760,41	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-760,41	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023002 Saugkorb, Turbospritzen, Bodenschlauchaufwickler									
126000.783200	1.543,60	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.543,60	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023006 Werkbank									
126000.783200	567,04	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-567,04	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023007 Kompressor									
126000.783200	552,27	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-552,27	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600024003 Bau Aufstaumöglichkeit öffentlicher Gewässer									
126000.785200	0,00	14.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-14.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600025001 Erneuerung zweier Hydranten									
126000.782100	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
12600025002 Schutzbekleidung									
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Sonderförderung 25 % von 5.100 € = 1.275 € - 1.200 €									
Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	0	0	1.200	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	5.100	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.100	0	1.200	0	0	0,00	0,00
12600025003 Anschaffung bewegliches Vermögen									
126000.783200									
Erläuterung:									
Diverse nicht förderfähige Werkzeuge über 250 € netto= 1.900 €; Stihl-Akku-Kettensäge MSA= 500 €; Set Türöffnung 850 € = 3.250 € = 3.300 €	0,00	0	3.300	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.300	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600023005 Defibrillator									
126000.783100	1.938,57	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Gesamtbudget		Gesamtbudget							
0		Brandschutz							
Gesamtbudget		1300							
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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.938,57	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600024001 Schutzkleidung									
126000.681200	0,00	800	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200									
Erläuterung:									
4 Überjacken und 4 Bundhosen Viking Advance	0,00	4.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.400	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600024002 Anschaffung bewegliches Vermögen unter 1.000 €									
126000.783200									
Erläuterung:									
Nicht förderfähige Werkzeuge im Wert 250 € - 1.000 €	0,00	1.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Zahlung von Schulkostenbeiträgen für Schüler:innen der Gemeinde, die Schulen, an deren Trägerschaft die Gemeinde nicht beteiligt ist, besuchen, Schulverbandsumlage an den Schulverband Hennstedt u.U.

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.500	0	0	0	0
		211000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	5.500	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	69.468,90	73.100	79.300	79.300	79.300	79.300
		211000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Schulverbandsumlage SV Hennstedt	31.725,00	30.900	41.300	41.300	41.300	41.300
		217000.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: Lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 1 Schüler = 756 € Ersatzschule	756,00	800	800	800	800	800
		217000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 4 Schüler = 8.940,80 € Auguste-Viktoria-Schule, Kaiser-Karl-Schule, Hohe Geest - Gymnasium	8.940,80	9.700	9.000	9.000	9.000	9.000
		218200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 12 Schüler = 27.613,89 € Hohe Geest - Gemeinschaftsschule, WKS Hohenlockstedt, GMS Kellinghusen	27.613,89	31.100	27.700	27.700	27.700	27.700
		221000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 1 Schüler = 433,21 € Förderzentrum Nortorf	433,21	600	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	185,56	5.000	6.500	4.000	2.000	2.000
		241000.542901 Schülerbeförderungskosten	185,56	5.000	6.500	4.000	2.000	2.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	69.654,46	83.600	85.800	83.300	81.300	81.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-69.654,46	-83.600	-85.800	-83.300	-81.300	-81.300
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

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
Gesamtbudget 2000 Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-69.654,46	-83.600	-85.800	-83.300	-81.300	-81.300
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)	-69.654,46	-83.600	-85.800	-83.300	-81.300	-81.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 2000
Gesamtbudget Schulen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	114.844,69	73.100	79.300		79.300	79.300	79.300	
		211000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	31.725,00	30.900	41.300		41.300	41.300	41.300	
		217000.731100 Zuweisungen an Land	756,00	800	800		800	800	800	
		217000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	8.940,80	9.700	9.000		9.000	9.000	9.000	
		218200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	72.436,13	31.100	27.700		27.700	27.700	27.700	
		221000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	986,76	600	500		500	500	500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	185,56	5.000	6.500		4.000	2.000	2.000	
		241000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,56	5.000	6.500		4.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	115.030,25	78.100	85.800		83.300	81.300	81.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-115.030,25	-78.100	-85.800		-83.300	-81.300	-81.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 2000 Schulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-115.030,25	-78.100	-85.800	0	-83.300	-81.300	-81.300	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Finanzierung von bedarfsgerechten Angeboten an Kinderbetreuungsplätzen und Tagesbetreuung von Kindern, Jugendpflege, Betreuung von Senioren

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.575,43	33.600	78.100	78.100	78.100	78.100
		361200.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	100	100	100	100
		361200.414110 Gesamtförderung KTP	28.628,03	28.300	65.400	65.400	65.400	65.400
		361200.414120 Elternbeiträge	5.947,40	5.100	12.500	12.500	12.500	12.500
		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)	34.575,43	33.600	78.100	78.100	78.100	78.100
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	2.786,05	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		315100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.786,05	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		366000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	58,00	0	100	100	100	100
		365000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	58,00	0	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	105.969,72	103.000	161.900	161.900	161.900	161.900
		361200.531217 Wohnortanteil Kindertagespflege	15.520,50	15.100	34.500	34.500	34.500	34.500
		361200.531218 Förderung TPP Erläuterungen: Keine Auswirkungen auf den HH. Siehe Erträge bei 414110/414120	34.575,43	33.400	77.900	77.900	77.900	77.900
		362200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Jugendveranstaltungen z.B. Laternelaufen, Schwimmfahrten 2.500 €	1.046,65	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
		362200.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Steinburger Feriendorf 100 €	0,00	100	100	100	100	100
		362200.533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Jugenderholungsmaßnahmen	30,00	100	100	100	100	100
		365000.531215 Wohnortanteil U3 Betreuung	13.441,46	13.900	12.300	12.300	12.300	12.300
		365000.531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung	41.355,68	37.600	34.500	34.500	34.500	34.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	627,41	800	800	800	800	800
		351000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Fördernde Mitgliedschaft im VfG plus Bürgerbus Kostenverteilung nach Einwohnerzahl in den Gemeinden insgesamt 700 €	627,41	700	700	700	700	700
		365000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	109.441,18	111.300	170.300	170.300	170.300	170.300

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
Gesamtbudget 4000 Kinder, Jugend und Senioren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-74.865,75	-77.700	-92.200	-92.200	-92.200	-92.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-74.865,75	-77.700	-92.200	-92.200	-92.200	-92.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-74.865,75	-77.700	-92.200	-92.200	-92.200	-92.200

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 4000

Gesamtbudget
Kinder, Jugend und Senioren

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.213,32	33.600	78.100		78.100	78.100	78.100	
		361200.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.213,32	33.500	78.000		78.000	78.000	78.000	
		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	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.213,32	33.600	78.100		78.100	78.100	78.100	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.576,30	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500	
		315100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.576,30	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		366000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	106.022,99	103.000	161.900		161.900	161.900	161.900	
		361200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	15.520,50	15.100	34.500		34.500	34.500	34.500	
		361200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	34.575,43	33.400	77.900		77.900	77.900	77.900	
		362200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	1.046,65	2.800	2.500		2.500	2.500	2.500	
		362200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	100	100		100	100	100	
		362200.733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	30,00	100	100		100	100	100	
		365000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	54.850,41	51.500	46.800		46.800	46.800	46.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	627,41	800	800		800	800	800	
		351000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	627,41	700	700		700	700	700	
		365000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	109.226,70	111.300	170.200		170.200	170.200	170.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-82.013,38	-77.700	-92.100		-92.100	-92.100	-92.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	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)	-82.013,38	-77.700	-92.100	0	-92.100	-92.100	-92.100	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Förderung der sportlichen Betätigung, Unterstützung des Vereinssports

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		424000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	450,00	500	500	500	500	500
		421000.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss SV Kickers Hennstedt 450 €	450,00	500	500	500	500	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)	450,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-450,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-450,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-450,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 5000 Förderung der Gesundheit und des Sports

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		424000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	450,00	500	500	0	500	500	500	500
		421000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	450,00	500	500	0	500	500	500	500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	450,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-450,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	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)	-450,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Planung, Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.150,28	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
		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	2.934,56	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		541010.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	215,72	200	200	200	200	200
		555000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0
		541000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	0	0	0	0	0
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.622,27	0	0	0	0	0
		541010.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.622,27	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	4.822,55	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
50	11	Personalaufwendungen	4.292,93	5.400	5.300	5.400	5.600	5.700
		541000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.153,48	3.800	3.800	3.900	4.000	4.100
		541000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	948,49	1.300	1.300	1.300	1.400	1.400
		541000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: BAD: 200 €	190,96	300	200	200	200	200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.295,43	49.200	94.900	50.900	50.900	50.900
		122000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: ggf. Entsorgung ordnungswidriger Abfallablagerungen	0,00	200	200	200	200	200
		541000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Gehwegausbesserung Reihe, Entfernung Bankettenerhöhung Alte Landstraße + Stapelteiche, Banketten ausbessern Wiesenweg, Absenkung beheben Lockstedter Weg + K 50 bei der Poyenberger BEK, Krüppelpflege, Grabenpflege.	4.309,75	41.000	80.000	40.000	40.000	40.000
		541000.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: Reparatur Fahrzeuge	1.062,74	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		541010.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Wartung und Reparaturkosten 2.000 €, Orientierungsergänzung 3.000 € Leuchtmitteltausch Meezener Str.: 4.000 €	3.196,99	5.000	9.000	5.000	5.000	5.000
		541010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.725,95	3.000	4.200	4.200	4.200	4.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	11.610,83	8.400	14.200	14.200	14.200	14.200

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 6000
Gesamtbudget Straßen und Wege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		511000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.700	2.600	2.600	2.600	2.600
		541000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.078,23	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
		541000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	5.000,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
		541010.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	532,60	600	500	500	500	500
53	15	+ Transferaufwendungen	10.191,97	11.300	11.700	11.700	11.700	11.700
		541000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	2.090,22	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
		555000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	8.101,75	9.000	9.600	9.600	9.600	9.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.900,66	36.500	21.500	20.000	0	0
		511000.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplans Nr. 4 hat das Land mitgeteilt, dass ein Flächennutzungsplan aufzustellen ist. Der Flächennutzungsplan soll nach dem Satzungsbeschluss des Bebauungsplans in Auftrag gegeben und aufgestellt werden. (40.000 €, davon werden 20.000 € in 2025 und 20.000 € in 2026 eingestellt) Zusätzlich werden 1.500 € für eine eventuelle Beteiligung an einem möglichen Amtskonzept zum Thema „Solar“ eingeplant.	8.900,66	36.500	21.500	20.000	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	47.291,82	110.800	147.600	102.200	82.400	82.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-42.469,27	-106.200	-142.600	-97.200	-77.400	-77.500
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)	-42.469,27	-106.200	-142.600	-97.200	-77.400	-77.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.212,85	8.600	16.000	16.000	16.000	16.000
		541000.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil an der Straßenentwässerung = 16.100 €	13.212,85	8.600	16.000	16.000	16.000	16.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-55.682,12	-114.800	-158.600	-113.200	-93.400	-93.500

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.400	1.800		1.800	1.800	1.800	
		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	1.100	1.400		1.400	1.400	1.400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0		0	0	0	
		541000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.622,27	0	0		0	0	0	
		541010.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.622,27	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.672,27	1.400	1.800		1.800	1.800	1.800	
70	10	Personalauszahlungen	4.292,93	5.400	5.300		5.400	5.600	5.700	
		541000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.153,48	3.800	3.800		3.900	4.000	4.100	
		541000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	948,49	1.300	1.300		1.300	1.400	1.400	
		541000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	190,96	300	200		200	200	200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.483,60	49.200	94.900		50.900	50.900	50.900	
		122000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	200	200		200	200	200	
		541000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.703,09	41.000	80.000		40.000	40.000	40.000	
		541000.725100 Haltung von Fahrzeugen	697,36	0	1.500		1.500	1.500	1.500	
		541010.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.196,99	5.000	9.000		5.000	5.000	5.000	
		541010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	886,16	3.000	4.200		4.200	4.200	4.200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	10.191,97	11.300	11.700		11.700	11.700	11.700	
		541000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	2.090,22	2.300	2.100		2.100	2.100	2.100	
		555000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	8.101,75	9.000	9.600		9.600	9.600	9.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.757,21	36.500	21.500		20.000	0	0	
		511000.743100 Geschäftsauszahlungen	7.757,21	36.500	21.500		20.000	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	45.725,71	102.400	133.400		88.000	68.200	68.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-44.053,44	-101.000	-131.600		-86.200	-66.400	-66.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 6000
Gesamtbudget Straßen und Wege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	45.000	0	0	0	0	0	0
		511000.781200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	45.000	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0
		541000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.000	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	10.011,12	0	0	0	0	0	0	0
		511000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	10.011,12	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)	10.011,12	45.000	3.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-10.011,12	-45.000	-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)	-54.064,56	-146.000	-134.600	0	-86.200	-66.400	-66.500	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2025	2025
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100023001 Gutachten und Ausgleich - Bebauungsplan									
511000.785100	10.011,12	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.011,12	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
51100024001 Änderung B-Plan Nr. 4									
511000.781200									
Erläuterung: Für den Bebauungsplan Nr. 4 „Lockstedter Weg/Hennstedter Straße“ sind aufgrund der erforderlichen Umstellung des Verfahrens Ausgleichsmaßnahmen erforderlich (geschätzt ca. 45.000 € für Knickausgleich und Ausgleichsflächen/ Ökokonten).	0,00	45.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100025001 Geschwindigkeitsanlage									
541000.782100	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0,00	0,00

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Bau, Unterhaltung, Betrieb und Bewirtschaftung der Abwasseranlagen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.444,45	60.100	58.600	58.800	55.200	59.100
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: VK 2025 Abfahrt 90 € + 5 m ³ Klärschlamm x 20 €/m ³ = 280 €	520,00	200	200	200	200	200
		537100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	79,35	0	0	0	0	0
		538000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Abwassergebühr 2025: 16508 m ³ x 2,50 € pro m ³ = 41.270 €	40.642,00	50.600	41.200	41.200	41.200	41.200
		538000.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich Erläuterungen: Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage	9.203,10	9.300	17.200	17.400	13.800	17.700
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	50.444,45	60.100	58.600	58.800	55.200	59.100
50	11	Personalaufwendungen	6.549,20	4.000	4.300	4.500	4.600	4.800
		538000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.031,78	2.900	3.100	3.200	3.300	3.400
		538000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.469,66	900	1.000	1.100	1.100	1.200
		538000.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: BAD: 200 €	47,76	200	200	200	200	200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.904,58	24.800	23.800	23.800	20.100	23.800
		537100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	157,08	400	400	400	400	400
		538000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.529,28	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		538000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.834,88	2.200	3.700	3.700	0	3.700
		538000.524120 Stromkosten	462,00	1.200	700	700	700	700
		538000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Abwasseruntersuchung	921,34	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	28.902,69	30.400	28.900	28.900	28.900	28.900
		538000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	28.137,02	29.100	28.100	28.100	28.100	28.100
		538020.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	765,67	1.300	800	800	800	800
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.033,72	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
		537100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	200	200	200	200	200

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		538000.544110 Abwasserabgabe	2.433,72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		538000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	4.500,00	500	600	600	600	600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	60.390,19	61.900	59.800	60.000	56.400	60.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.945,74	-1.800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-9.945,74	-1.800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.212,85	8.600	16.000	16.000	16.000	16.000
		538020.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil an der Straßenentwässerung = 16.000 €	13.212,85	8.600	16.000	16.000	16.000	16.000
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	3.267,11	6.800	14.800	14.800	14.800	14.800

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget 0
 Gesamtbudget 7000
 Gesamtbudget
 Abwasser

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.889,81	50.800	41.400		41.400	41.400	41.400	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	520,00	200	200		200	200	200	
		538000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	39.369,81	50.600	41.200		41.200	41.200	41.200	
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	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	39.889,81	50.800	41.400		41.400	41.400	41.400	
70	10	Personalauszahlungen	6.549,20	4.000	4.300		4.500	4.600	4.800	
		538000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.031,78	2.900	3.100		3.200	3.300	3.400	
		538000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.469,66	900	1.000		1.100	1.100	1.200	
		538000.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	47,76	200	200		200	200	200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.664,69	24.800	23.800		23.800	20.100	23.800	
		537100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	483,14	400	400		400	400	400	
		538000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.034,11	0	0		0	0	0	
		538000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.232,39	20.000	15.000		15.000	15.000	15.000	
		538000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.338,40	3.400	4.400		4.400	700	4.400	
		538000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	576,65	1.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.433,72	2.700	2.800		2.800	2.800	2.800	
		537100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	200	200		200	200	200	
		538000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.433,72	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		538000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	500	600		600	600	600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	17.647,61	31.500	30.900		31.100	27.500	31.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	22.242,20	19.300	10.500		10.300	13.900	10.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.000,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
Gesamtbudget 7000 Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		538020.781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	33.000,00	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	265.000	0	0	0	0	0
		538000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	265.000	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)	33.000,00	0	265.000	0	0	0	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-33.000,00	0	-265.000	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)	-10.757,80	19.300	-254.500	0	10.300	13.900	10.000	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

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									
53800022001 Investitionskostenzuschuss zur innerörtlichen Verrohrung									
538020.781300	33.000,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.000,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
53800025001 Sanierung MW-Kanal in offener Bauweise (3 Straßenabsackungen)									
538000.785200	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
53800024001 Entwässerung Erschließung B-Plan 4									
538000.785200									
Erläuterung:									
Umsetzung der Entwässerung für das Erschließungsgebiet 250.000 €	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-250.000	0	0	0	0	0,00	0,00

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Liegenschaften

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.100	0	0	0	0
		534000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	1.100	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	171,07	200	200	200	200	200
		111320.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	171,07	200	200	200	200	200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	12.769,13	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		531000.451100 Konzessionsabgaben	11.664,00	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
		532000.451100 Konzessionsabgaben	1.105,13	700	700	700	700	700
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	12.940,20	12.300	11.200	11.200	11.200	11.200
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	6.384,97	17.100	18.700	18.700	18.700	18.700
		111320.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: jährliche Nachpflanzung Bäume am Schiedloch	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		111320.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: "Kleine Poyenberger Bibliothek"	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		111320.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.176,07	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
		537100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		551000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Wartung und Unterhaltung Spielplätze 4.000 € Hundeplatz: 2.500 €	2.377,27	4.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		551000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	220,00	400	400	400	400	400
		555010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	611,63	0	0	0	0	0
		573000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung Buswarthäuschen	0,00	1.000	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.201,46	9.500	7.400	7.400	7.400	7.400
		534000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	8.300	0	0	0	0
		551000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.727,06	1.200	1.900	1.900	1.900	1.900
		573000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	5.474,40	0	5.500	5.500	5.500	5.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	613,78	0	0	0	0	0
		531000.545700 Erstattung an private Unternehmen	613,78	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.200,21	26.600	26.100	26.100	26.100	26.100

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 8000 Allgemeines Grundvermögen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.260,01	-14.300	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
46000 0- 46199 8,462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8,552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.260,01	-14.300	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.260,01	-14.300	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	171,07	200	200		200	200	200	
		111320.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	171,07	200	200		200	200	200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.694,13	11.000	11.000		11.000	11.000	11.000	
		531000.651100 Konzessionsabgaben	11.612,00	10.300	10.300		10.300	10.300	10.300	
		532000.651100 Konzessionsabgaben	1.082,13	700	700		700	700	700	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.865,20	11.200	11.200		11.200	11.200	11.200	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.533,96	17.100	18.700		18.700	18.700	18.700	
		111320.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		111320.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		111320.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.155,47	3.700	3.800		3.800	3.800	3.800	
		537100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		551000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	557,87	4.000	6.500		6.500	6.500	6.500	
		551000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	208,99	400	400		400	400	400	
		555010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	611,63	0	0		0	0	0	
		573000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	613,78	0	0		0	0	0	
		531000.745700 Erstattung an private Unternehmen	613,78	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.147,74	17.100	18.700		18.700	18.700	18.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	7.717,46	-5.900	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	189.000	0	0	0	0	
		534000.681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	189.000	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	189.000	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		111320.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	6.000	0	0	0	0	0
		551000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	2.000	6.000	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	2.605,50	70.000	280.000	0	0	0	0	0
		534000.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	126,50	70.000	280.000	0	0	0	0	0
		551000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.479,00	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)	2.605,50	72.000	386.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.605,50	-72.000	-197.000	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)	5.111,96	-77.900	-204.500	0	-7.500	-7.500	-7.500	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

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									
53400023001 Sanierungsmanagement									
534000.681100									
Erläuterung:									
90% Förderung Sanierungsmanagement	0,00	0	189.000	0	0	0	0	0,00	0,00
534000.785300									
Erläuterung:									
Sanierungsmanagement	126,50	70.000	70.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-126,50	-70.000	119.000	0	0	0	0	0,00	0,00
53400025001 Wärmenetz									
534000.785300	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-210.000	0	0	0	0	0,00	0,00
55100023001 Jugendtreffunterstand									
551000.785100	2.479,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.479,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55100025001 Spielgeräte									
551000.783100	0,00	0	6.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-6.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11132023001 Grunderwerb Hennstedter Str. / Lockstedterweg									
111320.782100	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
55100024001 Kauf Schwengelpumpe									
551000.783100	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

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Festsetzung der Realsteuern auf der Grundlage von Messbescheiden des Finanzamtes, Ermittlung und Überwachung der Zuweisungen und Umlagen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	429.926,60	393.900	396.700	408.800	421.000	431.400
		611000.401100 Grundsteuer A	9.306,92	9.300	8.200	8.200	8.200	8.200
		611000.401200 Grundsteuer B	36.635,65	37.100	29.900	29.900	29.900	29.900
		611000.401300 Gewerbesteuer	162.814,03	115.100	107.000	107.000	107.000	107.000
		611000.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	196.467,00	204.400	222.700	233.900	245.600	255.400
		611000.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.854,00	6.900	7.200	7.400	7.500	7.700
		611000.403200 Hundesteuer	1.133,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		611000.405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	19.716,00	20.100	20.700	21.400	21.800	22.200
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.681,91	127.500	133.500	156.900	177.300	191.300
		611000.411100 Schlüsselzuweisungen von Land	199.681,91	127.500	133.500	156.900	177.300	191.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	22,00	0	0	0	0	0
		612000.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	22,00	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)	629.630,51	521.400	530.200	565.700	598.300	622.700
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	306.943,61	325.800	332.000	350.800	368.500	381.500
		611000.534100 Gewerbesteuerumlage	13.521,00	13.000	12.100	12.100	12.100	12.100
		611000.537205 Kreisumlage	184.739,61	188.200	191.200	202.500	213.000	220.800
		611000.537210 Amtsumlage	108.683,00	124.600	128.700	136.200	143.400	148.600
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)	306.943,61	325.800	332.000	350.800	368.500	381.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	322.686,90	195.600	198.200	214.900	229.800	241.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	306,00	0	0	0	0	0
		611000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	306,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-306,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	322.380,90	195.600	198.200	214.900	229.800	241.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	322.380,90	195.600	198.200	214.900	229.800	241.200

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	428.993,02	393.900	396.700		408.800	421.000	431.400	
		611000.601100 Grundsteuer A	9.279,91	9.300	8.200		8.200	8.200	8.200	
		611000.601200 Grundsteuer B	36.517,92	37.100	29.900		29.900	29.900	29.900	
		611000.601300 Gewerbesteuer	155.189,73	115.100	107.000		107.000	107.000	107.000	
		611000.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	203.379,00	204.400	222.700		233.900	245.600	255.400	
		611000.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.854,00	6.900	7.200		7.400	7.500	7.700	
		611000.603200 Hundesteuer	1.056,46	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		611000.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	19.716,00	20.100	20.700		21.400	21.800	22.200	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.681,91	127.500	133.500		156.900	177.300	191.300	
		611000.611100 Schlüsselzuweisungen	199.681,91	127.500	133.500		156.900	177.300	191.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	22,15	0	0		0	0	0	
		611000.659100 Sonstige Finanzerinnahmen	0,15	0	0		0	0	0	
		612000.659100 Sonstige Finanzerinnahmen	22,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	628.697,08	521.400	530.200		565.700	598.300	622.700	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	243,00	0	0		0	0	0	
		611000.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	243,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	309.599,61	325.800	332.000		350.800	368.500	381.500	
		611000.734100 Gewerbesteuerumlage	16.177,00	13.000	12.100		12.100	12.100	12.100	
		611000.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	293.422,61	312.800	319.900		338.700	356.400	369.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	309.842,61	325.800	332.000		350.800	368.500	381.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	318.854,47	195.600	198.200		214.900	229.800	241.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	318.854,47	195.600	198.200	0	214.900	229.800	241.200	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Verwaltung der Ausleihungen und Kredite und der damit verbundenen Zinserträge und Zinsaufwendungen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan¹

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 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	397,00	0	0	0	0	0
		612000.456200 Säumniszuschläge	397,00	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)	397,00	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	0,02	0	0	0	0	0
		612000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,02	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,02	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	396,98	0	0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	2.878,87	0	0	0	0	0
		612000.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2.878,87	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	4.000	7.900	7.600	7.300
		612000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	4.000	7.900	7.600	7.300
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	2.878,87	0	-4.000	-7.900	-7.600	-7.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	3.275,85	0	-4.000	-7.900	-7.600	-7.300
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)	3.275,85	0	-4.000	-7.900	-7.600	-7.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.066,48	0	0		0	0	0	
		612000.656200 Säumniszuschläge	2.066,48	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.878,87	0	0		0	0	0	
		612000.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.878,87	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.945,35	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	4.000		7.900	7.600	7.300	
		612000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	4.000		7.900	7.600	7.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	4.000		7.900	7.600	7.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	4.945,35	0	-4.000		-7.900	-7.600	-7.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	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)	4.945,35	0	-4.000	0	-7.900	-7.600	-7.300	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Stellenplan 2025

Gemeinde Poyenberg

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	Reinigungskraft	0,03 freie Vereinbarung	0,00 freie Vereinbarung	0,03 freie Vereinbarung	5 Std./Monat
Summe			0,03	0,00	0,03	
541000 - Gemeindestraßen						
2	Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,09 freie Vereinbarung	0,09 freie Vereinbarung	0,09 freie Vereinbarung	15 Std./Monat; derzeit aufgeteilt auf drei Gemeindearbeiter*innen
3	Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,05 freie Vereinbarung	0,05 freie Vereinbarung	0,05 freie Vereinbarung	Schädlingsbekämpfung
Summe			0,14	0,14	0,14	
538000 - Abwasserbeseitigung						
4	Abwasserbeseitigung	Gemeindearbeiter*in	0,09 freie Vereinbarung	0,03 freie Vereinbarung	0,09 freie Vereinbarung	15 Std./Monat
Summe			0,09	0,03	0,09	
Summe Gesamt			0,26	0,17	0,26	

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

Nachrichtlich: Einzelpositionen der Verpflichtungsermächtigungen

Produktkonto	Bezeichnung	Betrag	Zu Lasten HH-Jahr
534000.090030 – 785300	Sanierungsmanagement	140.000 €	2023

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, 111060.446100, 111060.499000, 111060.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111400.456200, 111400.456500, 111400.465100, 111400.499000, 111400.499990, 281000.416200, 281000.458100, 281000.499000, 281000.499990, 523000.458100, 523000.499000, 523000.499990, 554000.499000, 554000.499990, 571000.448700, 571000.499000, 571000.499990, 111010.504100, 111010.523100, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543110, 111010.543130, 111010.543140, 111010.544100, 111010.573100, 111060.573100, 111310.531200, 111310.573100, 111320.523100, 111400.573100, 281000.521100, 281000.529100, 281000.542900, 281000.549900, 281000.571100, 281000.573100, 281000.591100, 523000.522100, 523000.549900, 523000.571100, 523000.573100, 523000.591100, 541000.526200, 554000.542900, 554000.573100, 571000.521100, 571000.573100
1300	Brandschutz	126000.414100, 126000.414200, 126000.416200, 126000.432100, 126000.448200, 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, 126000.543110, 126000.543130, 126000.549900, 126000.571100, 126000.573100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.499000, 211000.499990, 212000.499000, 212000.499990, 215000.499000, 215000.499990, 216200.499000, 216200.499990, 217000.448210, 217000.499000, 217000.499990, 218100.499000, 218100.499990, 218120.499000, 218120.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 241000.499000, 241000.499990, 211000.531100, 211000.531200, 211000.531300, 211000.531800, 211000.573100, 211000.574100, 212000.531200, 212000.573100, 215000.531200, 215000.573100, 216200.531200, 216200.573100, 217000.531100, 217000.531200, 217000.573100, 218100.531200, 218100.573100, 218120.531100, 218120.573100, 218200.531100, 218200.531200, 218200.573100, 221000.531200, 221000.573100, 241000.542901, 241000.573100
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.448200, 315100.499000, 315100.499990, 331000.499000, 331000.499990, 351000.458100, 351000.499000, 351000.499990, 361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.414700, 362200.432100, 362200.499000, 362200.499990, 365000.414100, 365000.414110, 365000.414115, 365000.414800, 365000.458100, 365000.499000, 365000.499990, 366000.499000, 366000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 331000.531800, 331000.573100, 351000.542900, 351000.549900, 351000.571100, 351000.573100, 351000.591100, 361200.531217, 361200.531218, 361200.545800, 361200.573100, 362200.531200, 362200.531700, 362200.533100, 362200.573100, 365000.531200, 365000.531215, 365000.531216, 365000.531217, 365000.531218, 365000.545200, 365000.573100, 365000.574100, 365000.591100, 366000.522100, 366000.573100
4100	Soziale Leistungen	312000.499000, 312000.499990, 312000.531200, 312000.573100
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.499000, 412000.499990, 421000.499000, 421000.499990, 424000.499000, 424000.499990, 412000.531800, 412000.542900, 412000.573100, 421000.531800, 421000.573100, 424000.522100, 424000.573100
6000	Straßen und Wege	122000.499000, 122000.499990, 511000.499000, 511000.499990, 541000.414100, 541000.416200, 541000.432100, 541000.446100, 541000.448700, 541000.458100, 541000.458300, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.416200, 541010.446100, 541010.458100, 541010.458300, 541010.491100, 541010.499000, 541010.499990, 555000.414100, 555000.499000, 555000.499990, 122000.527100, 122000.573100, 511000.543160, 511000.571100, 511000.573100, 541000.501200, 541000.503200, 541000.504100, 541000.522100, 541000.525100, 541000.531300, 541000.549900, 541000.571100, 541000.573100, 541000.574100, 541000.581100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.549900, 541010.571100, 541010.573100, 541010.591100, 555000.531300, 555000.573100
7000	Abwasser	537100.432100, 537100.438100, 537100.457300, 537100.499000, 537100.499990, 538000.416100, 538000.416200, 538000.432100, 538000.438100, 538000.446100, 538000.448700, 538000.454300, 538000.457300, 538000.458100, 538000.458300, 538000.491100, 538000.499000, 538000.499990, 538020.416100, 538020.458100, 538020.458300, 538020.481100, 538020.491100, 538020.499000, 538020.499990, 537100.524100, 537100.531110, 537100.544110, 537100.545200, 537100.549800, 537100.559900, 537100.573100, 538000.501200, 538000.503200, 538000.504100, 538000.521100, 538000.522100, 538000.524100, 538000.524120, 538000.527100, 538000.543110, 538000.543160, 538000.544100, 538000.544110, 538000.545200, 538000.549900, 538000.559900, 538000.571100, 538000.573100, 538000.591100, 538020.524100, 538020.549900, 538020.571100, 538020.573100, 538020.591100

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.441100, 111320.442100, 111320.446100, 111320.454100, 111320.458100, 111320.499000, 111320.499990, 531000.451100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 534000.414000, 534000.414100, 534000.416100, 534000.416200, 534000.458100, 534000.458300, 534000.499000, 534000.499990, 551000.446100, 551000.458100, 551000.499000, 551000.499990, 555010.499000, 555010.499990, 573000.458100, 573000.499000, 573000.499990, 111320.521100, 111320.522100, 111320.524100, 111320.544100, 111320.549900, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 531000.545700, 531000.573100, 532000.545700, 532000.573100, 534000.549900, 534000.571100, 534000.573100, 534000.591100, 537100.522100, 551000.522100, 551000.524100, 551000.549900, 551000.571100, 551000.573100, 551000.591100, 555010.524100, 555010.573100, 573000.522100, 573000.573100, 573000.574100, 573000.591100
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, 612000.456500, 611000.534100, 611000.537200, 611000.537205, 611000.537210, 611000.559200, 611000.573100
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.456200, 612000.457300, 612000.458100, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 612000.549800, 612000.551700, 612000.559200, 612000.572100, 612000.573100, 612000.591100, 612000.860000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111060.646100, 111060.699800, 111060.699900, 111060.699910, 111060.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111400.656200, 111400.659100, 111400.665100, 111400.689100, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 571000.648700, 571000.699800, 571000.699900, 571000.699910, 571000.960000, 111010.704100, 111010.723100, 111010.729100, 111010.742100, 111010.742900, 111010.743100, 111010.744100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111060.799800, 111060.799900, 111060.799910, 111060.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 111320.723100, 111400.789100, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 281000.721100, 281000.729100, 281000.742900, 281000.783100, 281000.783200, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000, 523000.722100, 523000.782100, 523000.783100, 523000.783200, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 541000.726200, 554000.742900, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000, 571000.721100, 571000.782100, 571000.799800, 571000.799900, 571000.799910, 571000.970000
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614100, 126000.614200, 126000.632100, 126000.648200, 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, 126000.781000, 126000.781200, 126000.782100, 126000.783100, 126000.783200, 126000.785100, 126000.785200, 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, 215000.699800, 215000.699900, 215000.699910, 215000.960000, 216200.699800, 216200.699900, 216200.699910, 216200.960000, 217000.648200, 217000.699800, 217000.699900, 217000.699910, 217000.960000, 218100.699800, 218100.699900, 218100.699910, 218100.960000, 218120.699800, 218120.699900, 218120.699910, 218120.960000, 218200.648200, 218200.699800, 218200.699900, 218200.699910, 218200.960000, 221000.699800, 221000.699900, 221000.699910, 221000.960000, 241000.699800, 241000.699900, 241000.699910, 241000.960000, 211000.731100, 211000.731200, 211000.731300, 211000.731800, 211000.781300, 211000.799800, 211000.799900, 211000.799910, 211000.970000, 212000.731200, 212000.799800, 212000.799900, 212000.799910, 212000.970000, 215000.731200, 215000.799800, 215000.799900, 215000.799910, 215000.970000, 216200.731200, 216200.799800, 216200.799900, 216200.799910, 216200.970000, 217000.731100, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218100.731200, 218100.799800, 218100.799900, 218100.799910, 218100.970000, 218120.731100, 218120.799800, 218120.799900, 218120.799910, 218120.970000, 218200.731100, 218200.731200, 218200.799800, 218200.799900, 218200.799910, 218200.970000, 221000.731200, 221000.799800, 221000.799900, 221000.799910, 221000.970000, 241000.742900, 241000.799800, 241000.799900, 241000.799910, 241000.970000
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.699800, 315100.699900, 315100.699910, 315100.960000, 331000.699800, 331000.699900, 331000.699910, 331000.960000, 351000.699800, 351000.699900, 351000.699910, 351000.960000, 361200.614100, 361200.699800, 361200.699900, 361200.699910, 361200.960000, 362200.614700, 362200.632100, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 366000.699800, 366000.699900, 366000.699910, 366000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 331000.731800, 331000.799800, 331000.799900, 331000.799910, 331000.970000, 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, 365000.745200, 365000.781800, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 366000.722100, 366000.783100, 366000.785100, 366000.799800, 366000.799900, 366000.799910, 366000.970000
4100	Soziale Leistungen	312000.699800, 312000.699900, 312000.699910, 312000.960000, 312000.731200, 312000.799800, 312000.799900, 312000.799910, 312000.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.699800, 412000.699900, 412000.699910, 412000.960000, 421000.699800, 421000.699900, 421000.699910, 421000.960000, 424000.699800, 424000.699900, 424000.699910, 424000.960000, 412000.731800, 412000.742900, 412000.799800, 412000.799900, 412000.799910, 412000.970000, 421000.731800, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000, 424000.722100, 424000.799800, 424000.799900, 424000.799910, 424000.970000
6000	Straßen und Wege	122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 511000.682100, 511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 541000.614100, 541000.632100, 541000.646100, 541000.648700, 541000.681100, 541000.681300, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.646100, 541010.681100, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 555000.614100, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 122000.727100, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 511000.743100, 511000.781200, 511000.781800, 511000.782100, 511000.785100, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.704100, 541000.722100, 541000.725100, 541000.731300, 541000.781100, 541000.781300, 541000.782100, 541000.783100, 541000.785100, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.781100, 541010.782100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 555000.731300, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000
7000	Abwasser	537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.632100, 538000.646100, 538000.648700, 538000.683200, 538000.699800, 538000.699900, 538000.699910, 538000.960000, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 537100.724100, 537100.731100, 537100.744100, 537100.745200, 537100.759900, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538000.701200, 538000.703200, 538000.704100, 538000.721100, 538000.722100, 538000.724100, 538000.727100, 538000.743100, 538000.744100, 538000.745200, 538000.759900, 538000.782100, 538000.783100, 538000.783200, 538000.785100, 538000.785200, 538000.799800, 538000.799900, 538000.799910, 538000.970000, 538020.724100, 538020.781300, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.641100, 111320.642100, 111320.646100, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 531000.651100, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 534000.613100, 534000.614000, 534000.614100, 534000.681000, 534000.681100, 534000.699800, 534000.699900, 534000.699910, 534000.960000, 551000.646100, 551000.699800, 551000.699900, 551000.699910, 551000.960000, 555010.699800, 555010.699900, 555010.699910, 555010.960000, 573000.699800, 573000.699900, 573000.699910, 573000.960000, 111320.721100, 111320.722100, 111320.724100, 111320.744100, 111320.782100, 111320.785100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 531000.745700, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 534000.731100, 534000.781000, 534000.781100, 534000.782100, 534000.785300, 534000.799800, 534000.799900, 534000.799910, 534000.970000, 537100.722100, 551000.722100, 551000.724100, 551000.783100, 551000.785100, 551000.799800, 551000.799900, 551000.799910, 551000.970000, 555010.724100, 555010.782100, 555010.799800, 555010.799900, 555010.799910, 555010.970000, 573000.722100, 573000.781300, 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, 612000.659100, 611000.734100, 611000.737200, 611000.743100, 611000.759200, 611000.799800, 611000.799900, 611000.799910, 611000.970000
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.656200, 612000.661700, 612000.684400, 612000.689100, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 612000.751700, 612000.759200, 612000.784400, 612000.789100, 612000.792735, 612000.799800, 612000.799900, 612000.799910, 612000.970000

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
11132023001	Grunderwerb Hennstedter Str. / Lockstedterweg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600022001	Erwerb von beweglichem Vermögen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
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
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600022003	Herstellung Hydranten							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023001	Schutzkleidung							
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)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023002	Saugkorb, Turbospritzen, Bodenschlauchaufwickler							
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	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Gemeinden (GV)								
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023003	Herstellung Hydrant							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023004	Staufstufen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023005	Defibrillator							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023006	Werkbank							
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
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023007	Kompressor							
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
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600024001	Schutzkleidung							
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)	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
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600024002	Anschaffung bewegliches Vermögen unter 1.000 €							
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	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro								
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600024003	Bau Aufstaumöglichkeit öffentlicher Gewässer							
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
12600025001	Erneuerung zweier Hydranten							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025002	Schutzbekleidung							
Einzahlungen	0	1.200	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	1.200	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	5.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-5.100	1.200	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025003	Anschaffung bewegliches Vermögen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.300	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	3.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600029001	Kauf FFW Fahrzeug							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	450.000	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	450.000	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	-450.000	0,00	0	0,00
36600022001	Einrichtung eines Jugendtreffunterstandes							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
366000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100022002	Grundstückskaufpreis Baugebiet Hennstedter Str. / Lockstedter Weg							
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
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100023001	Gutachten und Ausgleich - Bebauungsplan							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785100 Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
aus Hochbaumaßnahmen								
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100024001	Änderung B-Plan Nr. 4							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000781200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000781800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100024002	Kauf / Verkauf Grunderwerb							
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
511000682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53400023001	Sanierungsmanagement							
Einzahlungen	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	70.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000681100 Investitionszuweisungen vom Land	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	70.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	119.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53400025001	Wärmenetz							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	210.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	210.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-210.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53800024001	Entwässerung Erschließung B-Plan 4							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	250.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
538000785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	250.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-250.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53800025001	Sanierung MW-Kanal in offener Bauweise (3 Straßenabsackungen)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
538000785200 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
54100025001	Geschwindigkeitsanlage							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
54101022001	Umstellung auf LED							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541010782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
55100024001	Kauf Schwengelpumpe							

	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	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
55100025001	Spielgeräte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	6.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-6.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	189.000	1.200	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	672.400	0	0	0	450.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-483.400	1.200	0	0	-450.000	0,00	0	0,00

3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2023				2024				2025			
		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Innere Verwaltung	341,52	14.440,17	0,00	-14.098,65	200	22.200	0	-22.000	200	22.500	0	-22.300
	111 Verwaltungssteuerung und -Service	341,52	14.440,17	0,00	-14.098,65	200	22.200	0	-22.000	200	22.500	0	-22.300
12	Sicherheit und Ordnung	1.551,91	36.575,01	0,00	-35.023,10	900	63.600	3.500	-62.700	500	62.600	3.500	-62.100
	122 Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
	126 Brandschutz	1.551,91	36.575,01	0,00	-35.023,10	900	63.400	3.500	-62.500	500	62.400	3.500	-61.900
21	Schulträgeraufgaben	0,00	69.035,69	0,00	-69.035,69	0	78.000	0	-78.000	0	78.800	0	-78.800
	211 Grundschulen	0,00	31.725,00	0,00	-31.725,00	0	36.400	0	-36.400	0	41.300	0	-41.300
	217 Gymnasien, Kollegs	0,00	9.696,80	0,00	-9.696,80	0	10.500	0	-10.500	0	9.800	0	-9.800
	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	27.613,89	0,00	-27.613,89	0	31.100	0	-31.100	0	27.700	0	-27.700
22	Schulträgeraufgaben	0,00	433,21	0,00	-433,21	0	600	0	-600	0	500	0	-500
	221 Sonderschulen	0,00	433,21	0,00	-433,21	0	600	0	-600	0	500	0	-500
24	Schulträgeraufgaben	0,00	185,56	0,00	-185,56	0	5.000	0	-5.000	0	6.500	0	-6.500
	241 Schülerbeförderung	0,00	185,56	0,00	-185,56	0	5.000	0	-5.000	0	6.500	0	-6.500
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	1.196,76	0,00	-1.196,76	0	2.100	0	-2.100	0	2.500	0	-2.500
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	1.196,76	0,00	-1.196,76	0	2.100	0	-2.100	0	2.500	0	-2.500
31	Soziale Hilfen	0,00	2.786,05	0,00	-2.786,05	0	2.500	0	-2.500	0	2.500	0	-2.500
	315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0,00	2.786,05	0,00	-2.786,05	0	2.500	0	-2.500	0	2.500	0	-2.500
35	Soziale Hilfen	0,00	627,41	0,00	-627,41	0	700	0	-700	0	700	0	-700
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	627,41	0,00	-627,41	0	700	0	-700	0	700	0	-700
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	34.575,43	106.027,72	0,00	-71.452,29	33.600	108.100	0	-74.500	78.100	167.100	0	-89.000
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	34.575,43	50.095,93	0,00	-15.520,50	33.500	48.500	0	-15.000	78.000	112.400	0	-34.400
	362 Jugendarbeit	0,00	1.076,65	0,00	-1.076,65	0	3.000	0	-3.000	0	2.700	0	-2.700
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	54.855,14	0,00	-54.855,14	100	51.600	0	-51.500	100	47.000	0	-46.900
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	5.000	0	-5.000	0	5.000	0	-5.000
42	Sportförderung	0,00	450,00	0,00	-450,00	0	2.000	0	-2.000	0	2.000	0	-2.000
	421 Förderung des Sports	0,00	450,00	0,00	-450,00	0	500	0	-500	0	500	0	-500
	424 Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.500	0	-1.500	0	1.500	0	-1.500
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	8.900,66	0,00	-8.900,66	0	38.200	0	-38.200	0	24.100	0	-24.100
	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	8.900,66	0,00	-8.900,66	0	38.200	0	-38.200	0	24.100	0	-24.100
52	Bauen und Wohnen	0,00	468,59	0,00	-468,59	0	5.000	0	-5.000	0	6.500	0	-6.500
	523 Denkmalschutz und -pflege	0,00	468,59	0,00	-468,59	0	5.000	0	-5.000	0	6.500	0	-6.500
53	Ver- und Entsorgung	76.426,43	61.003,97	6.549,20	15.422,46	80.800	72.200	4.000	8.600	85.600	61.800	4.300	23.800
	531 Elektrizitätsversorgung	11.664,00	613,78	0,00	11.050,22	10.300	0	0	10.300	10.300	0	0	10.300
	532 Gasversorgung	1.105,13	0,00	0,00	1.105,13	700	0	0	700	700	0	0	700
	534 Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100	8.300	0	-7.200	0	0	0	0

Erträge und Aufwendungen		2023				2024				2025			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
537	Abfallwirtschaft	599,35	257,08	0,00	342,27	200	2.600	0	-2.400	200	2.600	0	-2.400
538	Abwasserbeseitigung	63.057,95	60.133,11	6.549,20	2.924,84	68.500	61.300	4.000	7.200	74.400	59.200	4.300	15.200
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.822,55	43.502,26	4.292,93	-38.679,71	3.500	72.100	5.400	-68.600	3.600	129.800	5.300	-126.200
541	Gemeindestraßen	4.822,55	43.502,26	4.292,93	-38.679,71	3.500	72.100	5.400	-68.600	3.600	129.800	5.300	-126.200
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	13.195,31	0,00	-13.195,31	1.100	14.800	0	-13.700	1.400	18.700	0	-17.300
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,00	4.324,33	0,00	-4.324,33	0	5.600	0	-5.600	0	8.800	0	-8.800
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	157,60	0,00	-157,60	0	200	0	-200	0	300	0	-300
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	8.713,38	0,00	-8.713,38	1.100	9.000	0	-7.900	1.400	9.600	0	-8.200
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	5.474,40	0,00	-5.474,40	0	1.000	0	-1.000	0	5.500	0	-5.500
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	5.474,40	0,00	-5.474,40	0	1.000	0	-1.000	0	5.500	0	-5.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	632.906,38	307.249,63	0,00	325.656,75	521.400	325.800	0	195.600	530.200	336.000	0	194.200
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	629.608,51	307.249,61	0,00	322.358,90	521.400	325.800	0	195.600	530.200	332.000	0	198.200
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.297,87	0,02	0,00	3.297,85	0	0	0	0	0	4.000	0	-4.000
Summe		750.624,22	671.552,40	10.842,13	79.071,82	641.500	813.900	12.900	-172.400	699.600	928.100	13.100	-228.500

davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)

Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)

Einwohner (Ew.)

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2023						2024						2025					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11	Innere Verwaltung	341,52	14.906,55	-14.565,03	0,00	0,00	0,00	200	22.200	-22.000	0	0	0	200	22.500	-22.300	0	100.000	-100.000
	111 Verwaltungssteuerung und -Service	341,52	14.906,55	-14.565,03	0,00	0,00	0,00	200	22.200	-22.000	0	0	0	200	22.500	-22.300	0	100.000	-100.000
12	Sicherheit und Ordnung	1.985,46	32.564,94	-30.579,48	0,00	12.852,36	-12.852,36	400	55.300	-54.900	800	19.700	-18.900	400	57.000	-56.600	0	18.400	-18.400
	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	1.985,46	32.564,94	-30.579,48	0,00	12.852,36	-12.852,36	400	55.100	-54.700	800	19.700	-18.900	400	56.800	-56.400	0	18.400	-18.400
21	Schulträgeraufgaben	0,00	113.857,93	-113.857,93	0,00	0,00	0,00	0	72.500	-72.500	0	0	0	0	78.800	-78.800	0	0	0
	211 Grundschulen	0,00	31.725,00	-31.725,00	0,00	0,00	0,00	0	30.900	-30.900	0	0	0	0	41.300	-41.300	0	0	0
	217 Gymnasien, Kollegs	0,00	9.696,80	-9.696,80	0,00	0,00	0,00	0	10.500	-10.500	0	0	0	0	9.800	-9.800	0	0	0
	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	72.436,13	-72.436,13	0,00	0,00	0,00	0	31.100	-31.100	0	0	0	0	27.700	-27.700	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	986,76	-986,76	0,00	0,00	0,00	0	600	-600	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
	221 Sonderschulen	0,00	986,76	-986,76	0,00	0,00	0,00	0	600	-600	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	185,56	-185,56	0,00	0,00	0,00	0	5.000	-5.000	0	0	0	0	6.500	-6.500	0	0	0
	241 Schülerbeförderung	0,00	185,56	-185,56	0,00	0,00	0,00	0	5.000	-5.000	0	0	0	0	6.500	-6.500	0	0	0
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	1.268,56	-1.268,56	0,00	0,00	0,00	0	2.100	-2.100	0	0	0	0	2.400	-2.400	0	0	0
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	1.268,56	-1.268,56	0,00	0,00	0,00	0	2.100	-2.100	0	0	0	0	2.400	-2.400	0	0	0
31	Soziale Hilfen	0,00	2.576,30	-2.576,30	0,00	0,00	0,00	0	2.500	-2.500	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
	315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0,00	2.576,30	-2.576,30	0,00	0,00	0,00	0	2.500	-2.500	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
35	Soziale Hilfen	0,00	627,41	-627,41	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	627,41	-627,41	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	27.213,32	106.022,99	-78.809,67	0,00	0,00	0,00	33.600	108.100	-74.500	0	0	0	78.100	167.000	-88.900	0	0	0
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	27.213,32	50.095,93	-22.882,61	0,00	0,00	0,00	33.500	48.500	-15.000	0	0	0	78.000	112.400	-34.400	0	0	0
	362 Jugendarbeit	0,00	1.076,65	-1.076,65	0,00	0,00	0,00	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	2.700	-2.700	0	0	0
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	54.850,41	-54.850,41	0,00	0,00	0,00	100	51.600	-51.500	0	0	0	100	46.900	-46.800	0	0	0
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	5.000	-5.000	0	0	0	0	5.000	-5.000	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	450,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
	421 Förderung des Sports	0,00	450,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
	424 Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	7.757,21	-7.757,21	0,00	10.011,12	-10.011,12	0	36.500	-36.500	0	45.000	-45.000	0	21.500	-21.500	0	0	0
	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	7.757,21	-7.757,21	0,00	10.011,12	-10.011,12	0	36.500	-36.500	0	45.000	-45.000	0	21.500	-21.500	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0,00	541,09	-541,09	0,00	0,00	0,00	0	5.000	-5.000	0	0	0	0	6.500	-6.500	0	0	0
	523 Denkmalschutz und -pflege	0,00	541,09	-541,09	0,00	0,00	0,00	0	5.000	-5.000	0	0	0	0	6.500	-6.500	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	52.583,94	18.261,39	34.322,55	0,00	33.126,50	-33.126,50	61.800	33.500	28.300	0	70.000	-70.000	52.400	32.900	19.500	189.000	545.000	-356.000
	531 Elektrizitätsversorgung	11.612,00	613,78	10.998,22	0,00	0,00	0,00	10.300	0	10.300	0	0	0	10.300	0	10.300	0	0	0
	532 Gasversorgung	1.082,13	0,00	1.082,13	0,00	0,00	0,00	700	0	700	0	0	0	700	0	700	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
534	Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	126,50	-126,50	0	0	0	0	70.000	-70.000	0	0	0	189.000	280.000	-91.000
537	Abfallwirtschaft	520,00	483,14	36,86	0,00	0,00	0,00	200	2.600	-2.400	0	0	0	200	2.600	-2.400	0	0	0
538	Abwasserbeseitigung	39.369,81	17.164,47	22.205,34	0,00	33.000,00	-33.000,00	50.600	30.900	19.700	0	0	0	41.200	30.300	10.900	0	265.000	-265.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.672,27	29.866,75	-28.194,48	0,00	0,00	0,00	300	56.800	-56.500	0	0	0	400	102.200	-101.800	0	3.000	-3.000
541	Gemeindestraßen	1.672,27	29.866,75	-28.194,48	0,00	0,00	0,00	300	56.800	-56.500	0	0	0	400	102.200	-101.800	0	3.000	-3.000
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	9.637,84	-9.637,84	0,00	2.479,00	-2.479,00	1.100	13.600	-12.500	0	2.000	-2.000	1.400	16.800	-15.400	0	6.000	-6.000
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,00	766,86	-766,86	0,00	2.479,00	-2.479,00	0	4.400	-4.400	0	2.000	-2.000	0	6.900	-6.900	0	6.000	-6.000
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	157,60	-157,60	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	8.713,38	-8.713,38	0,00	0,00	0,00	1.100	9.000	-7.900	0	0	0	1.400	9.600	-8.200	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	633.642,43	309.842,61	323.799,82	0,00	0,00	0,00	521.400	325.800	195.600	0	0	0	530.200	336.000	194.200	0	0	0
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	628.675,08	309.842,61	318.832,47	0,00	0,00	0,00	521.400	325.800	195.600	0	0	0	530.200	332.000	198.200	0	0	0
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4.967,35	0,00	4.967,35	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	4.000	-4.000	0	0	0
Summe		717.438,94	649.353,89	68.085,05	0,00	58.468,98	-58.468,98	618.800	743.200	-124.400	800	136.700	-135.900	663.100	855.800	-192.700	189.000	672.400	-483.400

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