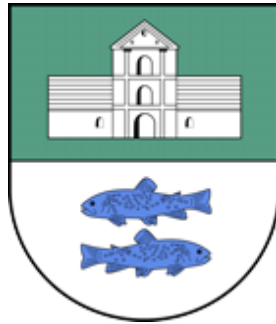


Gemeinde Sarlhusen



HAUSHALTSPLAN 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung und Vorbericht	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen	9
1.4.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	13
1.5.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	15
1.6.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
1.7.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	19
1.8.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	21
1.9.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	23
1.10.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	39
1.11.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	41
1.12.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	43
1.13.	Treuhandvermögen	45
1.14.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.15.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.16.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.17.	Übersicht über die geplante Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	53
1.18.	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	125
3.	Übersichten	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	127
3.2.	Übersicht über die gebildeten Budgets	131
3.3.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	143

Haushaltssatzung der Gemeinde Sarlhusen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz¹ wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.11.2025 - 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	788.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ³ auf	918.700 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	130.400 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	776.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	882.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	116.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	129.100 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	86.300 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	450.100 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0.88 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 Mittelspernungen 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 Sarlhusen, den 28.11.2025

gez. Ernst Scheel
Bürgermeister

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 26.11.2025 erteilt².

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

² Nur bei Genehmigung

³ Ohne interne Leistungsbeziehungen

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

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

⁶ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

⁷ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

Gemeinde Sarlhusen

Haushalt 2025

Vorbericht

1.1 Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Sarlhusen für das Haushaltsjahr 2025

Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Sarlhusen

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

Lfd. Nr.		In TEUR	
1.	Bis Ende 2024 aufgelaufene Defizite	0	
2.	Einen Jahresüberschuss 2025	0	
3.	Einen Jahresfehlbetrag 2025	130	
4.	Erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2028	0	
5.	Erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2028	30	
6.	Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028	160	
7.	Eigenkapital Ende 2023	683	
8.	Eigenkapital Ende 2028	523	
9.	Anstieg der Liquiden Mittel in den Jahren 2025 bis 2028 um	0	
10.	Abnahme der Liquiden Mittel in den Jahren 2025 bis 2028 um	268	

		In TEUR	EUR/Ew.
11.	Eine Verschuldung Anfang 2025	228	509
12.	Eine Verschuldung Ende 2028	529	1.181
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2025	228	509
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2025	459	1.025
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2028	689	1.538
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2028	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	228	509
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	459	1.025

Einwohner 31.12.2024

448

1.3 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,00	11,35	11,35	11,30	8,70
Grundsteuer B	0,00	50,21	50,56	50,90	54,00
Gewerbesteuer	0,00	50,26	238,76	140,60	184,30
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	269,68	267,94	279,50	304,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	24,13	25,47	21,40	22,40
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	6,70	6,72	6,60	7,30
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	121,88	220,47	164,20	114,90
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0,00	561,47	848,08	702,00	724,50
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	51,05	-17,23	3,21
Gewerbesteuerumlage	0,00	7,97	21,32	15,90	20,20
Kreisumlage	0,00	175,36	221,43	227,20	235,00
Amtsumlage	0,00	122,50	130,39	150,40	157,90
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	47,75	66,45	69,40	105,40
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	0,00	353,58	439,58	462,90	518,50
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	24,32	5,30	12,01

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

Haushalts- jahre	Schulden- stand am 01.01.	+ Kredit- aufnah- men	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.				nachrichtl.: Restkredit- ermächti- gung ³
				davon ²				TEUR
				TEUR	EUR/Ew. ¹	Innere Darlehen TEUR	and. Schulden TEUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2020	266	0	2	264	589	0	264	0
Ist - 2021	264	0	9	255	569	0	255	0
Ist - 2022	255	0	9	246	549	0	246	0
Ist - 2023	246	0	9	237	529	0	237	0
Soll - 2024	237	0	9	228	509	0	228	28
Soll - 2025	228	114	13	329	734	0	329	
Soll - 2026	329	272	26	575	1.283	0	575	
Soll - 2027	575	24	35	564	1.259	0	564	
Soll - 2028	564	0	35	529	1.181	0	529	

¹ Einwohner am 31.12.2024 448

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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	10,3	10,3	0,0	0,0	10,3
2.2	aufzulösende Zuweisungen	117,1	131,9	114,3	0,0	11,4	102,9
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	52,5	52,5	52,5	0,0	0,0	52,5
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	169,5	194,6	177,0	0,0	11,4	165,6
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 **116.300 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Grunderwerb	100.000 €
Brandschutz: Schutzkleidung, Ausstattung	6.800 €
Notstromaggregat	9.500 €
Summe	116.300 €

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

Finanzierungsmittel:

Zuweisung PV-Anlage	30.000 €
Kreditaufnahme	86.300 €
Summe	116.300 €

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
2021	85	55	30	0	0
2022	193	36	38	119	0
2023	331	201	3	127	0
2024	266	--	---	---	---
2025	344	--	---	---	---
2026	374	---	---	---	---
2027	76	---	---	---	---
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	715,35	783,70	882,40	846,60	875,00	891,00
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	14,48	15,90	20,20	20,20	20,20	20,20
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-	351,82	377,60	392,90	415,70	437,30	453,00
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349,05	390,20	469,30	410,70	417,50	417,80
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	20,85	11,79	20,27	-12,49	1,66	0,07
	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 Sarlhusen hat in seiner Sitzung am 11.11.2025 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung				
Stand: Oktober 2025				
<u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 336 %	Hebesatz: 236 %	
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 549 %	Hebesatz: 404 %	
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 380 %	Hebesatz: 320 %	
<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 20,27 % 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.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
5.	Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen.		Die Abrechnungen werden durch die Amtsverwaltung vorgenommen.	Keine.
6.	Bei dem Vergleich von Kreditangeboten u.a. auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen.	(siehe hierzu im Internet unter www.kfw.de)	Wird bei einer Kreditaufnahme umgesetzt und im jeweiligen Einzelfall geprüft.	Keine.
7.	Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen.	(Ziff. 19.4 der früheren AA GemHVO/Erläuterung zu § 23 GemHVO-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 40,57 %.	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 Betreffenden dies beantragen und dienstliche Interessen nicht entgegenstehen, um dadurch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren.		Entfällt.	
11.	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)		Im Stellenplan der Gemeinde Sarlhusen sind 0,88 Stellen vermerkt. Eine Streichung ist nicht möglich.	Keine.
12.	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.		Eine generelle Wiederbesetzungssperre besteht nicht.	Keine.
13.	Versicherungen	(Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)	In den vergangenen Jahren wurden die Versicherungen mit Unterstützung eines Versicherungsberaters überprüft. Anschließend ist ein neuer Rahmenvertrag für den gesamten Amtsbereich geschlossen worden.	Keine.
14.	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur		Nicht vorhanden.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.			
15.	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen.	Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen.	Nur ein Spielplatz vorhanden.	
16.	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen.		Der Gemeinde wurden keine 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.)	Zur Zeit 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 Sarlhusen liegen durchschnittlich bei ca. 2.500 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	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.	
<u>2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen</u>				
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 92 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 60 €, für den 2. Hund 80 € und für den 3. Hund 100 €. Für Gefahrenhunde: 1. Hund 640 €, 2. Hund 860 € und 3. Hund 1.080 €.	Mehreinnahmen p.a. rd. 2.700 €.
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 Sarlhusen 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 Sarlhusen	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 Sarlhusen wird derzeit nicht erhoben, die Aufgabe ist auf die Anlieger übertragen.	Keine.
10.	Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
11.	Erhebung von Sondernutzungsgebühren		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
12.	Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)		Entfällt.	
13.	Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde		Entfällt.	
14.	Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
15.	Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung		Entfällt.	
16.	Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht steuerlich erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden (bisherige Ziffer 3.49).		Entfällt.	
17.	Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden		Entfällt.	
18.	Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden.		Entfällt.	Keine.
20.	Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses.		Keine Satzung erlassen.	Kann nur je individueller Maßnahme bemessen werden.
21.	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen		Liegt derzeit nicht vor.	Keine.
22.	Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete		Derzeit sind keine Sanierungsgebiete ausgewiesen.	Keine.
23.	Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen		Die Maßnahmen für die Möglichkeiten von Vorauszahlungen sind zu prüfen.	Keine.
24.	Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht		Liegt nicht vor.	Keine.

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

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

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

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

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

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.			
38.	Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.		Entfällt.	
39.	Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, zeitnah zur Umstellung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung auch die Haushaltswirtschaft der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO-Doppik umzustellen.		Entfällt.	
40.	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer <ul style="list-style-type: none"> - 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 Sarlhusen 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 <ul style="list-style-type: none"> → Landesregierung → Themen und Aufgaben → Kommunales → Kommunale Finanzen → kommunales Haushaltsrecht → Hinweise und Erläuterungen 	Die Umstellung auf ein Haushalts- und Rechnungssystem nach Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) ist zum 01.01.2022 umgesetzt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
44.	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen	(Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
45.	Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können.	(Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
46.	Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.		Eine derartige Satzung ist nicht erforderlich, weil keine Jahresbescheide versandt werden. Die Steuern werden mittels Dauerbescheiden festgesetzt.	Keine.
47.	Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs), wird hingewiesen.		Entfällt.	
48.	Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuern über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Vermerkes über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge, als in Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 bemessen.	
49.	Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere 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	(Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	worden sind.			
54.	Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.		Die Übersicht ist in diesem Vorbericht zu Beginn aufgenommen.	
55.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.		Ist umgesetzt.	
56.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigen Konditionen.		Ist umgesetzt.	
57.	Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigstens korruptionsanfällig.		Wird bereits umgesetzt.	
58.	Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie z. B. Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder 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).			

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

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

Produktkonto	Bezeichnung	Ist	HH-Soll	
		2023	2024	2025
111010-542900	Mitgliedsbeitrag u.a. S.-H. Gemeindetag	1.259,35 €	700,00 €	700,00 €
126000-542900	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband	869,75 €	800,00 €	900,00 €
126000-531800	Zuschuss Freiwillige Feuerwehr	820,00 €	900,00 €	900,00 €
271000-542900	Zuschuss und Mitgliedsbeitrag für die Volkshochschule	0,00 €	300,00 €	300,00 €
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband), Laternenumzug etc.	1.008,76 €	1.700,00 €	1.700,00 €
554000-542900	Mitgliedsbeitrag Naturpark Aukrug e.V.	188,00 €	200,00 €	300,00 €
315100-529100	Seniorenbetreuung	4.135,80 €	3.000,00 €	3.000,00 €
362200-531200	Zuschüsse für Jugendfahrten	200,00 €	- €	- €
362500-531800	Zuschuss Landjugend	0,00 €	4.500,00 €	- €
365000-531201	Zuschuss KiTa Brokstedt	0,00 €	100,00 €	100,00 €
421000-529100	Förderung des Sports	957,57 €	1.000,00 €	1.000,00 €
541000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Gemeindestraßen	2.786,44 €	3.000,00 €	3.300,00 €
553000-531800	Zuschuss für den kirchlichen Friedhof	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege	6.768,28 €	7.000,00 €	8.000,00 €
	Summen	18.993,95 €	26.200,00 €	23.200,00 €

1.10 e). Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Die Hebesätze der Realsteuern betragen: Grundsteuer A: 236 %, Grundsteuer B: 404 %, Gewerbesteuer: 320 %.

Die Hundesteuer beträgt 60 € für den ersten, 80 € für den zweiten und 100 € für jeden weiteren Hund. Für die gefährlichen Hunde beträgt der Steuersatz 640 € für den ersten, 860 € für den zweiten und 1.080 € für jeden weiteren Hund (alle Beträge für das Kalenderjahr).

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

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

1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Derzeit bei der Gemeinde Sarlhusen nicht vorhanden.

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

	2024		2025
zentrale Abwasseranlage			
Erträge	1.500,00 €		1.500,00 €
Aufwendungen	9.000,00 €		11.700,00 €
	- 7.500,00 €		- 10.200,00 €
Kostendeckungsgrad	16,67%		12,82%

	2024		2025
dezentrale Abwasseranlage (Hauskläranlagen)			
Erträge	3.600,00 €		3.300,00 €
Aufwendungen	3.300,00 €		4.400,00 €
	300,00 €		- 1.100,00 €
Kostendeckungsgrad	109,09%		75,00%

1.13 Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

Entfällt.

1.14 Treuhandvermögen

Derzeit bei der Gemeinde Sarlhusen nicht vorhanden.

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

Name der Gesellschaft		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
					Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushalts- jahr TEUR
I.	Sondervermögen						
	Fehlanzeige.						
II.	Zweckverbände						
	Wegeunterhaltungs- verband				-9,6	-10	-11,3
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Brokstedt				-56,9	-59,4	-94,1
III.	Gesellschaften						
	Fehlanzeige.						
IV.	Kommunalunternehme n nach § 106 a GO						
	Fehlanzeige.						
V.	Gemeinsame Kommunal- unternehmen nach § 19 b GkZ						
	Fehlanzeige.						

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

Schulverband Brokstedt

Erfolgs- und Finanzlage:

<u>Verwaltungstätigkeit</u>	<u>RE 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>
Einnahmen	1.001.518,80	1.285.100	1.102.600
Ausgaben	1.067.006,16	1.285.100	1.102.600
Fehlbedarf/Überschuss	-65.487,36	0	0

Finanzplan

Einzahlungen	1.824.206,11	2.059.600	1.489.800
Auszahlungen	1.081.708,66	2.048.700	986.100
Fehlbedarf/Überschuss	742.497,45	10.900	503.700

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	<u>RE 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>
Schulverbandsumlage	56.892,00 €	59.400 €	94.100 €

Schuldenstand gem. Plan 2023:

Haushalts- jahre	Schulden- stand am 01.01.	+ Kredit- aufnah-men	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.				nachrichtl.: Restkredit- ermächti- gung ³
						davon ²		
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew. ¹	Innere Darlehen TEUR	and. Schulden TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2012	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
Soll - 2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2024	0	250	0	250	53	0	250	250
Soll - 2025	250	0	5	245	52	0	245	
Soll - 2026	245	0	10	235	50	0	235	
Soll - 2027	235	182,3	14,6	403	86	0	403	
Soll - 2028	403	0	19,2	384	82	0	384	

¹ Einwohner am 30.06.2024 4673

² Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden

Wegeunterhaltungsverband Steinburg

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verbandsumlage	9.554,72 €	10.000 €	11.300 €

Schuldenstand: k. A.

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

Fehlanzeige

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

Fehlanzeige

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

Haushaltsjahre	Schulden des Haushalts aus Krediten	Kassenkredite	Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9)		Bürgschaften	
			Mio. €	€/Ew .	Mio. €	€/Ew .
1	2	3	10	11	22	23
2020	0,264	0	0,264	589	0	0
2021	0,255	0	0,255	569	0	0
2022	0,246	0	0,246	549	0	0
2023	0,237	0	0,237	529	0	0
2024	0,228	0	0,228	509		
2025	0,329	0	0,329	734		
2026	0,575	0	0,575	1.283		
2027	0,564	0	0,564	1.259		
2028	0,529	0	0,529	1.181		

Erläuterungen:

- Einwohnerzahl am 31.12.2024: 448

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	627.615,95	537.800	609.600	626.100	643.100	657.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.417,34	197.100	142.500	168.200	192.000	206.800
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.788,85	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.786,00	7.800	10.800	10.800	10.800	10.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819,99	100	2.000	1.000	1.000	1.000
7	+ sonstige Erträge	17.002,72	16.200	16.100	116.100	16.100	16.100
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)	916.430,85	764.100	785.800	927.000	867.800	897.200
11	Personalaufwendungen	16.072,70	24.400	34.300	34.500	34.600	34.600
12	+ Versorgungsaufwendungen	1.145,12	1.300	1.300	1.300	1.300	1.400
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.611,18	110.800	114.600	93.800	94.300	93.800
14	+ bilanzielle Abschreibungen	30.367,83	56.600	36.300	36.300	36.300	36.300
15	+ Transferaufwendungen	592.797,62	605.500	657.100	685.800	708.600	725.500
16	+ sonstige Aufwendungen	18.858,09	39.300	71.600	20.200	20.200	20.200
17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	723.852,54	837.900	915.200	871.900	895.300	911.800
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	192.578,31	-73.800	-129.400	55.100	-27.500	-14.600
19	+ Finanzerträge	535,90	0	2.500	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.285,69	2.400	3.500	11.000	16.000	15.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-749,79	-2.400	-1.000	-11.000	-16.000	-15.500
22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	191.828,52	-76.200	-130.400	44.100	-43.500	-30.100

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	636.727,03	537.800	609.600	0	626.100	643.100	657.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.315,47	179.500	131.100	0	156.800	180.600	195.400
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.645,48	5.100	4.800	0	4.800	4.800	4.800
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.286,80	7.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819,99	100	2.000	0	1.000	1.000	1.000
7	+ sonstige Einzahlungen	16.981,77	16.200	16.100	0	16.100	16.100	16.100
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	535,90	0	2.500	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	914.312,44	746.500	776.900	0	815.600	856.400	885.800
10	Personalauszahlungen	16.072,70	24.400	34.300	0	34.500	34.600	34.600
11	+ Versorgungsauszahlungen	1.155,87	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.400
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.750,44	110.800	114.600	0	93.800	94.300	93.800
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.194,69	2.400	3.500	0	11.000	16.000	15.500
14	+ Transferauszahlungen	614.679,71	605.500	657.100	0	685.800	708.600	725.500
15	+ sonstige Auszahlungen	17.492,94	39.300	71.600	0	20.200	20.200	20.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	715.346,35	783.700	882.400	0	846.600	875.000	891.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	198.966,09	-37.200	-105.500	0	-31.000	-18.600	-5.200
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	32.724,34	800	30.000	0	1.800	52.000	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	0	0	100.000	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)	32.724,34	100.800	30.000	0	101.800	52.000	0
27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.378,94	129.200	16.300	450.100	373.900	76.200	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	132.873,97	0	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	187.252,91	129.200	116.300	450.100	373.900	76.200	0
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-154.528,57	-28.400	-86.300	-450.100	-272.100	-24.200	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)	44.437,52	-65.600	-191.800	-450.100	-303.100	-42.800	-5.200
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	28.000	86.300	0	272.100	24.200	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	8.900,00	73.900	12.800	0	25.600	34.700	34.700
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	-8.900,00	-45.900	73.500	0	246.500	-10.500	-34.700
44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	35.537,52	-111.500	-118.300	-450.100	-56.600	-53.300	-39.900
45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	30.563,71	76.100	125.500	0	7.200	-49.400	-102.700
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)	66.101,23	-35.400	7.200	-450.100	-49.400	-102.700	-142.600

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

01

Bemerkungen

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget

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	627.615,95	537.800	609.600	626.100	643.100	657.700
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.417,34	197.100	142.500	168.200	192.000	206.800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.788,85	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.786,00	7.800	10.800	10.800	10.800	10.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819,99	100	2.000	1.000	1.000	1.000
45	7	+ sonstige Erträge	17.002,72	16.200	16.100	116.100	16.100	16.100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	916.430,85	764.100	785.800	927.000	867.800	897.200
50	11	Personalaufwendungen	16.072,70	24.400	34.300	34.500	34.600	34.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.145,12	1.300	1.300	1.300	1.300	1.400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.611,18	110.800	114.600	93.800	94.300	93.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	30.367,83	56.600	36.300	36.300	36.300	36.300
53	15	+ Transferaufwendungen	592.797,62	605.500	657.100	685.800	708.600	725.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	18.858,09	39.300	71.600	20.200	20.200	20.200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	723.852,54	837.900	915.200	871.900	895.300	911.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	192.578,31	-73.800	-129.400	55.100	-27.500	-14.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	535,90	0	2.500	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.285,69	2.400	3.500	11.000	16.000	15.500
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-749,79	-2.400	-1.000	-11.000	-16.000	-15.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	191.828,52	-76.200	-130.400	44.100	-43.500	-30.100
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)	191.828,52	-76.200	-130.400	44.100	-43.500	-30.100

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

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	636.727,03	537.800	609.600		626.100	643.100	657.700	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.315,47	179.500	131.100		156.800	180.600	195.400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.645,48	5.100	4.800		4.800	4.800	4.800	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.286,80	7.800	10.800		10.800	10.800	10.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819,99	100	2.000		1.000	1.000	1.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	16.981,77	16.200	16.100		16.100	16.100	16.100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	535,90	0	2.500		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	914.312,44	746.500	776.900		815.600	856.400	885.800	
70	10	Personalauszahlungen	16.072,70	24.400	34.300		34.500	34.600	34.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.155,87	1.300	1.300		1.300	1.300	1.400	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.750,44	110.800	114.600		93.800	94.300	93.800	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.194,69	2.400	3.500		11.000	16.000	15.500	
73	14	+ Transferauszahlungen	614.679,71	605.500	657.100		685.800	708.600	725.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	17.492,94	39.300	71.600		20.200	20.200	20.200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	715.346,35	783.700	882.400		846.600	875.000	891.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	198.966,09	-37.200	-105.500		-31.000	-18.600	-5.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	32.724,34	800	30.000	0	1.800	52.000	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	0	0	100.000	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)	32.724,34	100.800	30.000	0	101.800	52.000	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
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.378,94	129.200	16.300	450.100	373.900	76.200	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	132.873,97	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)	187.252,91	129.200	116.300	450.100	373.900	76.200	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-154.528,57	-28.400	-86.300	-450.100	-272.100	-24.200	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	44.437,52	-65.600	-191.800	-450.100	-303.100	-42.800	-5.200	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
--------------	---	--------------

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	3.707,80	1.900	900	900	900	900
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: 85 % Förderung für Gemeinkümmerein - Projekt läuft bis März 2024	2.753,88	1.100	0	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	953,92	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	800	900	900	900	900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.808,03	100	100	100	100	100
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: Einnahmen Dorfchroniken	2.808,03	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	6.515,83	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50	11	Personalaufwendungen	9.439,44	10.700	21.500	21.700	21.800	21.800
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Gemeinkümmerein; Erhöhung gem. Beschluss der GV vom 02.12.2024	7.351,30	8.000	16.400	16.500	16.600	16.600
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Gemeinkümmerein; Erhöhung gem. Beschluss der GV vom 02.12.2024	2.028,84	2.500	5.000	5.100	5.100	5.100
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: BAD: 100 €	59,30	200	100	100	100	100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.278,20	1.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	240,00	300	300	300	300	300
		523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Dienstzimmerentschädigung 100 €	0,00	100	100	100	100	100
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Ehrungen/Repräsentationen 2.300 € (Ansatz 2025 um 1.000€ erhöht)	1.038,20	1.300	2.300	2.300	2.300	2.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	820,17	0	900	900	900	900
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	820,17	0	900	900	900	900
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

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
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Es besteht ein Vertrag zwischen den Gemeinden Armstedt, Borstel, Brokstedt, Hardebek, Hasenkrug, Sarlhusen und Willenscharen sowie der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Brokstedt über einen Zuschuss zu den ungedeckten Betriebskosten des Friedhofes der Kirchengemeinde.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.691,93	11.000	11.100	11.200	11.200	11.200
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Bgm. ca. 6.400 €; Sitzungsgeld etc. ca. 1.100 €	6.790,48	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: u.a. SHGT 500 €, Verfügungsmittel 200 € MB VHS Brokstedt u.a. Mitgliedsbeitrag Heimatverband 50 €, Laternenumzug usw.	2.456,11	2.900	3.000	3.100	3.100	3.100
		543110 Bürobedarf	0,00	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: UK Nord: 300 € KSA: 200 €	445,34	500	500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.229,74	26.400	39.200	39.500	39.600	39.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.713,91	-24.400	-38.200	-38.500	-38.600	-38.600
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)	-14.713,91	-24.400	-38.200	-38.500	-38.600	-38.600
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)	-14.713,91	-24.400	-38.200	-38.500	-38.600	-38.600

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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
15	26	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	2.753,88	1.100	0		0	0	0	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.753,88	1.100	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0		0	0	0	
		631100 Verwaltungsgebühren	50,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.308,83	100	100		100	100	100	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.308,83	100	100		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.112,71	1.200	100		100	100	100	
70	10	Personalauszahlungen	9.439,44	10.700	21.500		21.700	21.800	21.800	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.351,30	8.000	16.400		16.500	16.600	16.600	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.028,84	2.500	5.000		5.100	5.100	5.100	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	59,30	200	100		100	100	100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253,24	1.700	2.700		2.700	2.700	2.700	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	240,00	300	300		300	300	300	
		723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	100	100		100	100	100	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.013,24	1.300	2.300		2.300	2.300	2.300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.549,43	11.000	11.100		11.200	11.200	11.200	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.597,98	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.456,11	2.900	3.000		3.100	3.100	3.100	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	445,34	500	500		500	500	500	
		745100 Erstattung an Land	50,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	20.242,11	26.400	38.300		38.600	38.700	38.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-15.129,40	-25.200	-38.200		-38.500	-38.600	-38.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
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

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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	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)	-15.129,40	-25.200	-38.200	0	-38.500	-38.600	-38.600	

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
Gesamtbudget0
1300Gesamtbudget
BrandschutzTeilergebnisplan¹

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	1.978,74	2.700	1.400	1.400	1.400	1.400
		414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	750,56	100	0	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	325,05	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	903,13	2.600	1.400	1.400	1.400	1.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	100	2.000	1.000	1.000	1.000
		448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: 2025 Kreis Steinburg: Erstattung Fahrtkosten und anteiliges Arbeitsentgelt für 4 geplante Lehrgänge Landesfeuerwehrschule S-H (2.000 €) sowie Mitbenutzung der Sirene (51,13 €).	51,13	100	2.000	1.000	1.000	1.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.029,87	2.800	3.400	2.400	2.400	2.400
50	11	Personalaufwendungen	819,26	800	800	800	800	800
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	819,26	800	800	800	800	800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.085,91	1.200	1.200	1.200	1.200	1.300
		513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte Erläuterungen: HFUK-Nord	1.085,91	1.200	1.200	1.200	1.200	1.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.992,75	27.100	24.600	21.800	21.800	21.800
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Unterhaltung und Prüfung 2.500 €	414,56	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung Wasserentnahmestellen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	8.747,24	8.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: KSA: 700 € OSTA: Haltung von Fahrzeugen 2.500 €	2.859,51	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Reinigungspauschale für Bekleidung Wehrführer 114 € + stellv. Wehrführer 85,50 = 199,50 € 2025 - OSTA: 5 Übertritte aus der Jugendfeuerwehr - Erhöhung auf 3.800 € ab 2026: 2.800 €	1.615,46	3.200	4.000	3.000	3.000	3.000

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		526110 Dienst- u. Schutzkleidung besond. Ausrüstungsgegenstände Jugendfeuerwehr Erläuterungen: 2025 plus 1.000 € - Beschaffung neuer Shirts für das Jubiläum der Jugendfeuerwehr in 2025 sowie Planung des Kreispfingstzeltlagers.	850,29	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
		526111 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Kinderfeuerwehr Erläuterungen: 2025 plus 700 € - Anschaffung von neuer Bekleidung für das Jubiläum sowie Beschaffung von Spielen und Ausrüstung. 2026 Erhöhung wg. Kürzung bei 126000.079100 (keine Förderung nach § 30 FAG) und Preissteigerung	302,26	300	1.000	700	700	700
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: 2025 u. a. Erste-Hilfe-Lehrgang, Führerscheinzuschuss 2.400 €, 4 geplante Lehrgänge Landesfeuerwehrschule S-H (Gruppenführer I und II, Verbandsführer und Gerätewartung)	1.122,32	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Prüfung elektrischer Betriebsmittel: 100 € OSiAGeräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände 2.400 €	1.081,11	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		527111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kinderfeuerwehr Erläuterungen: Beschaffung von Spielen und Ausrüstung Kinderfeuerwehr	0,00	200	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.528,88	23.000	7.900	7.900	7.900	7.900
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.262,50	23.000	7.600	7.600	7.600	7.600
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	266,38	0	300	300	300	300
53	15	+ Transferaufwendungen	820,00	900	900	900	900	900
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Freiwillige Feuerwehr 360 €, Jugendfeuerwehr 260 €, Kinderfeuerwehr 200 € => 820 €	820,00	900	900	900	900	900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.045,88	6.800	7.200	7.200	7.200	7.200
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.897,14	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Kreisfeuerwehrverband Steinburg: Mitgliedsbeiträge FF, JFW und KFW Vereinshaftpflichtversicherung	869,75	800	900	900	900	900
		543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
		543110 Bürobedarf	260,26	400	400	400	400	400
		543130 Post- und Fernmeldege- bühren	1.018,73	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.292,68	59.800	42.600	39.800	39.800	39.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-31.262,81	-57.000	-39.200	-37.400	-37.400	-37.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-31.262,81	-57.000	-39.200	-37.400	-37.400	-37.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-31.262,81	-57.000	-39.200	-37.400	-37.400	-37.500

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	1300	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
15	26	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	1.335,24	100	0		0	0	0	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	1.335,24	100	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	100	2.000		1.000	1.000	1.000	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	2.000		1.000	1.000	1.000	
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)	1.386,37	200	2.000		1.000	1.000	1.000	
70	10	Personalauszahlungen	819,26	800	800		800	800	800	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	819,26	800	800		800	800	800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.096,66	1.200	1.200		1.200	1.200	1.300	
		713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.096,66	1.200	1.200		1.200	1.200	1.300	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.529,73	27.100	24.600		21.800	21.800	21.800	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	414,56	2.500	2.500		2.000	2.000	2.000	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	8.568,18	8.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	2.859,51	3.200	3.200		3.200	3.200	3.200	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.883,22	5.000	7.500		5.200	5.200	5.200	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	650,25	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.154,01	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	820,00	900	900		900	900	900	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	820,00	900	900		900	900	900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.997,06	6.800	7.200		7.200	7.200	7.200	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.897,14	4.000	4.300		4.300	4.300	4.300	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	869,75	800	900		900	900	900	
		743100 Geschäftsauszahlungen	1.230,17	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	25.262,71	36.800	34.700		31.900	31.900	32.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-23.876,34	-36.600	-32.700		-30.900	-30.900	-31.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	387,14	800	0	0	1.800	52.000	0	
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	0	0	600	52.000	0	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	387,14	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	
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
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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	387,14	800	0	0	1.800	52.000	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	4.427,99	129.200	6.800	450.100	373.900	76.200	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: 2024: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W. Kosten für Fahrgestell, Aufbau und feuerwehrtechnische Beladung inklusive Mehrwertsteuer 416.500 €.	2.623,95	125.200	1.300	450.100	373.900	76.200	0	0
		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	1.804,04	4.000	5.500	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	4.427,99	129.200	6.800	450.100	373.900	76.200	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-4.040,85	-128.400	-6.800	-450.100	-372.100	-24.200	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-27.917,19	-165.000	-39.500	-450.100	-403.000	-55.100	-31.000	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600022002 Löschgruppenfahrzeug LF 10									
126000.681000									
Erläuterung:									
2024: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W.									
Evtl. 20 % Förderung nach § 30 FAG: 52.000,00 €									
Antragstellung 2024; Auszahlung erfolgt erst nach Fertigstellung des Fahrzeuges 2027.									
Zu Grunde gelegt werden bei der Förderung maximale Anschaffungskosten (Kostenhöchstbeträge). Diese beinhalten die Kosten für Fahrgestell, Aufbau und feuerwehrtechnische Beladung inklusive Mehrwertsteuer von 260.000 €.	0,00	0	0	0	0	52.000	0	0,00	0,00
126000.783100									
Erläuterung:									
Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W.									
Kosten:									
2024: Ausschreibung ca. 6.000 € plus Fahrgestell incl. MWSt. 117.810 € = 123.810 €, gerund. 123.900 €.									
2025: Aufbau (220.150 €) und feuerwehrtechnische Beladung (78.540 €) incl. MWSt. = 298.690 €, gerundet 298.700 €.	1.195,95	123.900	0	450.100	373.900	76.200	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.195,95	-123.900	0	-450.100	-373.900	-24.200	0	0,00	0,00
12600023001 Schutzbekleidung									
126000.783200	1.804,04	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.804,04	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023003 Türschloß mit Transpondern									
126000.783100	1.428,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.428,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023004 Schutzkleidung Jugendfeuerwehr									
126000.681200	387,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	387,14	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	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600025002 Schutzbekleidung									

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
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Sonderförderung 25 % von 4.000 € = 1.000 €									
Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	0	0	1.000	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	1.000	0	0	0,00	0,00
12600025003 Dienst- und Schutzkleidung Jugendfeuerwehr									
126000.681000									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Förderung 45 % von 1.500,00 Euro = 675,00 Euro - 600,00 Euro									
Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	0	0	600	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.500	0	600	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600024002 Anschaffung bewegliches Vermögen									
126000.783100									
Erläuterung:									
Kleine Wärmebildkamera	0,00	1.300	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.300	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600025001 Anschaffung bewegliches Vermögen									
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Förderung 20 % von 1.300 € = 260 € - 200 €									
Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	0	0	200	0	0	0,00	0,00
126000.783100									
Erläuterung:									
Kleine Wärmebildkamera.	0,00	0	1.300	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.300	0	200	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 Brokstedt u.U.

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget
Gesamtbudget0
2000Gesamtbudget
SchulenTeilergebnisplan¹

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	89,70	0	0	0	0	0
		448210 Erstattung Schulkostenbeiträge Vorjahre	89,70	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)	89,70	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	662,53	600	700	700	700	700
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	662,53	600	700	700	700	700
53	15	+ Transferaufwendungen	129.777,61	132.500	167.100	173.000	174.200	175.400
		531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Grundlage ist die SKB Abrechnung 2023. Kosten für 7 SuS = 15.356,41 € Grundlag ist die SKB Abrechnung aus 2023. Kosten für 24 SuS = 57.529,20 € Grundlage ist die SKB Abrechnung aus 2023. Keine Kosten.	72.885,61	73.100	73.000	73.000	73.000	73.000
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Schulverbandsumlage SV Brokstedt	56.892,00	59.400	94.100	100.000	101.200	102.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		542901 Schülerbeförderungskosten Erläuterungen: Abrechnung der Steinburg-Schule und div. Schulen der Stadt Itzehoe.	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	130.440,14	133.200	167.900	173.800	175.000	176.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-130.350,44	-133.200	-167.900	-173.800	-175.000	-176.200
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)	-130.350,44	-133.200	-167.900	-173.800	-175.000	-176.200
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)	-130.350,44	-133.200	-167.900	-173.800	-175.000	-176.200

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

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
Gesamtbudget0
2000Gesamtbudget
SchulenTeilfinanzplan^{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	89,70	0	0		0	0	0	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	89,70	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)	89,70	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	158.196,18	132.500	167.100		173.000	174.200	175.400	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	101.304,18	73.100	73.000		73.000	73.000	73.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	56.892,00	59.400	94.100		100.000	101.200	102.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	158.196,18	132.600	167.200		173.100	174.300	175.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-158.106,48	-132.600	-167.200		-173.100	-174.300	-175.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	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)	-158.106,48	-132.600	-167.200	0	-173.100	-174.300	-175.500	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

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	20.838,82	11.300	13.100	13.100	13.100	13.100
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	200	200	200	200	200
		414110 Gesamtförderung KTP Erläuterungen: Keine Auswirkungen auf den HH - siehe Aufwand bei 531218	17.208,42	9.400	10.900	10.900	10.900	10.900
		414120 Elternbeiträge Erläuterungen: Keine Auswirkungen auf den HH - siehe Aufwand bei 531218	3.630,40	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.708,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: Eigenanteil für Seniorenfahrt	1.708,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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)	22.546,82	12.300	14.100	14.100	14.100	14.100
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	4.135,80	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Seniorenausflüge, Weihnachtsfeier u.a.	4.135,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	79.508,28	63.900	59.900	59.900	59.900	59.900
		531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	200,00	0	0	0	0	0
		531201 Zuschuss für KiTa AWO	0,00	100	100	100	100	100
		531215 Wohnortanteil U3 Betreuung Erläuterungen: Mehr Betreuungsbedarf.	13.173,01	11.300	11.800	11.800	11.800	11.800
		531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung Erläuterungen: Weniger Kinder in Kita.	36.139,87	31.600	29.100	29.100	29.100	29.100
		531217 Wohnortanteil Kindertagespflege Erläuterungen: Erhöhter Betreuungsbedarf.	9.128,58	5.100	5.800	5.800	5.800	5.800
		531218 Förderung TPP Erläuterungen: Keine Auswirkungen auf den HH - siehe Erträge bei 414110/414120	20.838,82	11.100	12.900	12.900	12.900	12.900
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	4.500	0	0	0	0
		533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Jugendfahrten	28,00	200	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200

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
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)						
		Erläuterungen:						
		Keine offenen Kostenausgleichsfälle mehr.	0,00	100	100	100	100	100
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	83.644,08	67.600	63.600	63.600	63.600	63.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-61.097,26	-55.300	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
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)	-61.097,26	-55.300	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-61.097,26	-55.300	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500

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	4000	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
15	26	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	17.573,71	11.300	13.100		13.100	13.100	13.100	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.573,71	11.300	13.100		13.100	13.100	13.100	
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	1.708,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.708,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
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)	19.281,71	12.300	14.100		14.100	14.100	14.100	
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	4.038,60	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500		500	500	500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.038,60	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	79.808,80	63.900	59.900		59.900	59.900	59.900	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	58.941,98	48.000	46.700		46.700	46.700	46.700	
		731700 Zuweisungen an private Unternehmen	20.838,82	11.100	12.900		12.900	12.900	12.900	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	4.600	100		100	100	100	
		733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	28,00	200	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	200	200		200	200	200	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	100		100	100	100	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	83.847,40	67.600	63.600		63.600	63.600	63.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-64.565,69	-55.300	-49.500		-49.500	-49.500	-49.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23,56	0	0	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	23,56	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	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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	23,56	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-23,56	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)	-64.589,25	-55.300	-49.500	0	-49.500	-49.500	-49.500	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

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									
36600022001 Erneuerung Spielgeräte									
366000.783100 Spielgeräte	23,56	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23,56	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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	957,57	2.000	3.000	2.500	3.000	2.500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Sportplatz mähen und mulchen 2.000 €	0,00	1.000	2.000	1.500	2.000	1.500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Gem. Beschluss v. 18.12.18 des SV Brokstedt u. U. übernehmen die Mitgliedsgemeinden 75 % der Benutzungsgebühren der Sportvereine. Die Sportförderung wurde erstmalig 2023 für die Jahre 2021 und 2022 abgerechnet. Somit entsteht ein höherer Ansatz für die kommenden Jahre.	957,57	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	957,57	2.000	3.000	2.500	3.000	2.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-957,57	-2.000	-3.000	-2.500	-3.000	-2.500
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)	-957,57	-2.000	-3.000	-2.500	-3.000	-2.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-957,57	-2.000	-3.000	-2.500	-3.000	-2.500

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	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	
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	957,57	2.000	3.000		2.500	3.000	2.500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	2.000		1.500	2.000	1.500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	957,57	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	957,57	2.000	3.000		2.500	3.000	2.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-957,57	-2.000	-3.000		-2.500	-3.000	-2.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-957,57	-2.000	-3.000	0	-2.500	-3.000	-2.500	

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	532,87	6.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	532,87	5.300	500	500	500	500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	679,16	0	0	0	0	0
		448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	679,16	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)	1.212,03	6.500	2.000	2.000	2.000	2.000
50	11	Personalaufwendungen	1.125,36	7.600	6.700	6.700	6.700	6.700
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: zusätzliche Kraft für die Pflege der gemeindlichen Anlagen geplant	865,44	5.700	5.000	5.000	5.000	5.000
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	259,92	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	59,21	100	100	100	100	100
		514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Erläuterungen: BAD: 100 €	59,21	100	100	100	100	100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.144,96	31.400	39.900	21.900	21.900	21.900
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: u.a. Winterdienst, Bankettenpflege, Straßenunterhaltung 25.000 €, Brückenprüfung 8.000 €, Wartung und Reparaturkosten Straßenbeleuchtung 2.500 €	21.454,96	27.000	35.500	17.500	17.500	17.500
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.690,00	4.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Ggf. Entsorgung ordnungswidriger Abfallablagerungen Geräte, Ausstattung für Straßenunterhaltung	0,00	200	2.200	2.200	2.200	2.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.233,33	8.700	2.300	2.300	2.300	2.300
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.233,33	8.700	2.300	2.300	2.300	2.300
53	15	+ Transferaufwendungen	9.554,72	10.000	11.300	11.300	11.300	11.300
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: 0,55 €/qm für alle Straßen und Wege = 3.272,45 €	9.554,72	10.000	11.300	11.300	11.300	11.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	275,82	20.000	50.000	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: 38.500 € für mögliche Planungskosten für eine geplante Erweiterung der Satzung (der Aufstellungsbeschluss wurde in 2024 gefasst, das Verfahren wird in 2024 begonnen und in 2025 fortgeführt werden) 1.500 € für eine eventuelle Beteiligung an einem möglichen Amtskonzept zum Thema „Solar“ 10.000 € für Planungen mit Nachbargemeinden (auf Basis von Strom)	275,82	20.000	50.000	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.393,40	77.800	110.300	42.300	42.300	42.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-35.181,37	-71.300	-108.300	-40.300	-40.300	-40.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-35.181,37	-71.300	-108.300	-40.300	-40.300	-40.300
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)	-35.181,37	-71.300	-108.300	-40.300	-40.300	-40.300

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	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
15	26	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	1.200	1.500		1.500	1.500	1.500	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.200	1.500		1.500	1.500	1.500	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	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	679,16	0	0		0	0	0	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	679,16	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)	679,16	1.200	1.500		1.500	1.500	1.500	
70	10	Personalauszahlungen	1.125,36	7.600	6.700		6.700	6.700	6.700	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	865,44	5.700	5.000		5.000	5.000	5.000	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	259,92	1.900	1.700		1.700	1.700	1.700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	59,21	100	100		100	100	100	
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	59,21	100	100		100	100	100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.057,10	31.400	39.900		21.900	21.900	21.900	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.299,60	27.000	35.500		17.500	17.500	17.500	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.690,00	4.200	2.200		2.200	2.200	2.200	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	67,50	200	2.200		2.200	2.200	2.200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	9.554,72	10.000	11.300		11.300	11.300	11.300	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	9.554,72	10.000	11.300		11.300	11.300	11.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	275,82	20.000	50.000		0	0	0	
		743100 Geschäftsauszahlungen	275,82	20.000	50.000		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	34.072,21	69.100	108.000		40.000	40.000	40.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-33.393,05	-67.900	-106.500		-38.500	-38.500	-38.500	
		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	100.000	0	0	0	0	0	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	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	100.000	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	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.850,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.850,00	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	56.919,50	0	0	0	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	56.919,50	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)	59.769,50	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-59.769,50	100.000	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)	-93.162,55	32.100	-106.500	0	-38.500	-38.500	-38.500	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100022001 Ortsentwicklungskonzept "Wohnbauentwicklung"									
511000.785300	12.627,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.627,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
51100024001 Kauf / Verkauf Grunderwerb									
511000.682100									
Erläuterung:									
Wiederverkauf Grundstück	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
53400022001 Wärmenetzkonzert									
534000.785300	44.292,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.292,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100023001 Rasenmäher									
541000.783100	2.850,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.850,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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	4.738,85	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: 20 Abfahren * 99,13 € Grundgebühr für Abfuhr = 1982,60 € + 72 m³ x 19,23 € Zusatzgebühr je m³ = 1.368,00 € = Gesamt: 3.350,60 € € => Ansatz 3.300 € Kostenerstattung für Gemeinschaftskläranlage Uhlenbeck / Kuhberg gem. Abrechnung 2023	4.738,85	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	4.738,85	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.919,01	15.700	19.300	19.300	19.300	19.300
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Wartung der Kläranlage, Rechnungen BAB ggf. Reparatur Straßeneinläufe etc.	11.116,58	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.777,86	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
		524120 Stromkosten	190,33	400	300	300	300	300
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Abwasseruntersuchungen, Geräte, Ausstattung	1.834,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	916,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	916,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
		531100 Zuweisungen an Land	0,00	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.670,68	600	800	800	800	800
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.670,68	0	0	0	0	0
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Verwaltungskostenerstattung Amt Verwaltungskostenerstattung Amt	1.000,00	600	800	800	800	800
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	18.506,59	19.000	22.900	22.900	22.900	22.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.767,74	-13.900	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

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
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-13.767,74	-13.900	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
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)	-13.767,74	-13.900	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100

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
Gesamtbudget0
7000Gesamtbudget
AbwasserTeilfinanzplan^{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
15	26	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	4.595,48	5.100	4.800		4.800	4.800	4.800	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.595,48	5.100	4.800		4.800	4.800	4.800	
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)	4.595,48	5.100	4.800		4.800	4.800	4.800	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.709,02	15.700	19.300		19.300	19.300	19.300	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.903,57	10.000	13.000		13.000	13.000	13.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.971,21	3.700	4.300		4.300	4.300	4.300	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.834,24	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	1.700	1.800		1.800	1.800	1.800	
		731100 Zuweisungen an Land	0,00	1.700	1.800		1.800	1.800	1.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.670,68	600	800		800	800	800	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.670,68	0	0		0	0	0	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	600	800		800	800	800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	17.379,70	18.000	21.900		21.900	21.900	21.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.784,22	-12.900	-17.100		-17.100	-17.100	-17.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	

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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-12.784,22	-12.900	-17.100	0	-17.100	-17.100	-17.100	

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	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses, Vermietung
-------	--

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss	01
-----------------------	----

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

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	230,77	0	0	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	230,77	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	7.150,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.150,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
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)	7.380,77	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.661,52	18.500	13.000	13.000	13.000	13.000
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	887,38	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	698,35	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	75,79	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	11.648,49	21.200	15.600	15.600	15.600	15.600
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.648,49	21.200	15.600	15.600	15.600	15.600
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	600	700	700	700	700
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Verwaltungskostenersatzung Amt	0,00	600	700	700	700	700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	13.310,01	40.300	29.300	29.300	29.300	29.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.929,24	-35.300	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.929,24	-35.300	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
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)	-5.929,24	-35.300	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300

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	7600	Dorfgemeinschaftshaus

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
15	26	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	7.150,00	5.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
		641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.150,00	5.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
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)	7.150,00	5.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.625,18	18.500	13.000		13.000	13.000	13.000	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	887,38	10.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	737,80	8.500	8.000		8.000	8.000	8.000	
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	0,00	600	700		700	700	700	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	600	700		700	700	700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.625,18	19.100	13.700		13.700	13.700	13.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	5.524,82	-14.100	-5.700		-5.700	-5.700	-5.700	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.748,00	0	30.000	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	5.248,00	0	30.000	0	0	0	0	
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	10.500,00	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)	15.748,00	0	30.000	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.161,59	0	9.500	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.380,68	0	9.500	0	0	0	0	0
		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	4.780,91	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	75.954,47	0	0	0	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	7.346,92	0	0	0	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	68.607,55	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

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
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)	83.116,06	0	9.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-67.368,06	0	20.500	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-61.843,24	-14.100	14.800	0	-5.700	-5.700	-5.700	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
57301023001 PV-Anlage Dorfgemeinschaftshaus									
573010.681100	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0,00	0,00
573010.785300	68.607,55	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-68.607,55	0	30.000	0	0	0	0	0,00	0,00
57301023002 Akustik/Belüftung Dorfgemeinschaftshaus									
573010.783100	1.519,63	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.519,63	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
57301023003 Erwerb bewegl. Vermögen - Schränk DGH									
573010.783200	4.780,91	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.780,91	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
57301023004 Dörpsmobil									
573010.681100	5.148,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
573010.785100	7.346,92	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
573030.681100	100,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.298,92	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
57301025001 Notstromaggregat									
573010.783100	0,00	0	9.500	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-9.500	0	0	0	0	0,00	0,00

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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
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	5.661,34	10.500	10.200	10.200	10.200	9.800
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Zuweisung von der Akademie für ländliche Räume für die Nutzungskosten der Buchungssapp mtl. 39 € = 468 €, für 3 Jahre befristet	185,64	400	400	400	400	0
		414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von von privaten Unternehmen Erläuterungen: Spenden für gemeinnützige Fahrten mit den Dörpsmobil	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.905,84	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.569,86	8.900	8.600	8.600	8.600	8.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0
		431100 Verwaltungsgebühren	50,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.119,97	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.119,97	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		441124 Mieten Carsharing Erläuterungen: 10 Nutzer x 60 € => 600 € j.	0,00	600	600	600	600	600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	16.716,22	16.100	16.100	116.100	16.100	16.100
		451100 Konzessionsabgaben	16.716,22	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	100.000	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)	23.547,53	28.300	28.000	128.000	28.000	27.600
50	11	Personalaufwendungen	4.688,64	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.696,72	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	991,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.521,37	10.900	8.600	9.100	9.100	9.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	0	0	0	0
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung, sicherheitstechnische Überprüfung, Reparaturkosten Spielplätze 1.000 €	315,15	4.000	1.000	1.500	1.500	1.500
		523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: 25 € Buswartehäuschen	25,00	100	100	100	100	100
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Versicherungen 1.500 €, Beiträge Wasser- und Bodenverbände 500 €	985,56	3.100	2.400	2.400	2.400	2.400
		525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: KSA: 1.300 €	0,00	500	1.300	1.300	1.300	1.300

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
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		525105 Haltung von Fahrzeugen (19% Vorsteuer) Erläuterungen: Reparaturen, Autowäsche, Strom 1.500 €	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		527120 Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen (19% Vorsteuer)	0,00	700	1.700	1.700	1.700	1.700
		529130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (19% Vorsteuer) Erläuterungen: Nutzungskosten der Buchungsapp mtl. 39 € = 468 €	195,66	500	600	600	600	600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.556,95	2.100	7.900	7.900	7.900	7.900
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.556,95	2.100	7.900	7.900	7.900	7.900
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	173,78	0	1.500	0	0	0
		543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	8,00	0	0	0	0	0
		545100 Erstattung an Land	50,00	0	0	0	0	0
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	0	0	0	0	0
		545700 Erstattung an private Unternehmen Erläuterungen: Soweit die Gemeinde Sarlhusen Aktien der Schleswig-Holstein Netz Beteiligungs-AG erwirbt, sind Stückzinsen zu entrichten, da der Erwerb nach dem Beginn des Wirtschaftsjahres der AG (ca. April 2025) vorgenommen wird. Im Rahmen der Zinsabrechnung nach der Jahreshauptversammlung 2026 der AG werden diese wieder bei der Dividendenzahlung berücksichtigt.	15,78	0	1.500	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.940,74	18.300	23.300	22.300	22.300	22.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	10.606,79	10.000	4.700	105.700	5.700	5.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	2.500	0	0	0
		469100 Sonstige Finanzerträge Erläuterungen: Erstattung von Betreibern von Wind- und Solarparks nach dem EEG.	0,00	0	2.500	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	2.500	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	10.606,79	10.000	7.200	105.700	5.700	5.300
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)	10.606,79	10.000	7.200	105.700	5.700	5.300

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	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
15	26	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	185,64	1.600	1.600		1.600	1.600	1.200	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	185,64	400	400		400	400	0	
		614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.119,97	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.119,97	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	16.690,22	16.100	16.100		16.100	16.100	16.100	
		651100 Konzessionsabgaben	16.690,22	16.100	16.100		16.100	16.100	16.100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	17.995,83	19.400	19.400		19.400	19.400	19.000	
70	10	Personalauszahlungen	4.688,64	5.300	5.300		5.300	5.300	5.300	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.696,72	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	991,92	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.580,00	10.900	8.600		9.100	9.100	9.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	0		0	0	0	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	315,15	4.000	1.000		1.500	1.500	1.500	
		723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	25,00	100	100		100	100	100	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	996,73	3.100	2.400		2.400	2.400	2.400	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	2.000	2.800		2.800	2.800	2.800	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	75,79	700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	167,33	500	600		600	600	600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-0,05	0	1.500		0	0	0	
		743100 Geschäftsauszahlungen	8,00	0	0		0	0	0	
		744119 Auszahlungen aus Vorsteuer 19%	-23,83	0	0		0	0	0	
		745700 Erstattung an private Unternehmen	15,78	0	1.500		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	6.268,59	16.200	15.400		14.400	14.400	14.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	11.727,24	3.200	4.000		5.000	5.000	4.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	16.589,20	0	0	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	16.589,20	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	100.000	0	0	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	100.000	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
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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	16.589,20	0	0	0	100.000	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
		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	39.915,80	0	0	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	39.915,80	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)	39.915,80	0	100.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-23.326,60	0	-100.000	0	100.000	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-11.599,36	3.200	-96.000	0	105.000	5.000	4.600	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11132022002 E-Automobil Carport									
111320.681100	16.589,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111320.783100 E-Automobil	39.915,80	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.326,60	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11132023001 Grunderwerb									
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

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	627.615,95	537.800	609.600	626.100	643.100	657.700
		401100 Grundsteuer A	11.349,54	11.300	8.700	8.700	8.700	8.700
		401200 Grundsteuer B	50.557,97	50.900	54.000	54.000	54.000	54.000
		401300 Gewerbesteuer	238.761,44	140.600	184.300	184.300	184.300	184.300
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	267.940,00	279.500	304.500	319.800	335.700	349.200
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.467,00	21.400	22.400	22.800	23.300	23.800
		403200 Hundesteuer	6.720,00	6.600	7.300	7.300	7.300	7.300
		405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	26.820,00	27.500	28.400	29.200	29.800	30.400
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.467,00	164.200	114.900	140.600	164.400	179.600
		411100 Schlüsselzuweisungen von Land	220.467,00	164.200	114.900	140.600	164.400	179.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	227,00	0	0	0	0	0
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	227,00	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)	848.309,95	702.000	724.500	766.700	807.500	837.300
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,58	0	0	0	0	0
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,58	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	373.137,01	393.500	413.100	435.900	457.500	473.200
		534100 Gewerbesteuerumlage	21.320,00	15.900	20.200	20.200	20.200	20.200
		537205 Kreisumlage	221.429,01	227.200	235.000	248.500	261.500	270.900
		537210 Amtsumlage	130.388,00	150.400	157.900	167.200	175.800	182.100
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)	373.137,59	393.500	413.100	435.900	457.500	473.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	475.172,36	308.500	311.400	330.800	350.000	364.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155,00	0	0	0	0	0
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	155,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-155,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	475.017,36	308.500	311.400	330.800	350.000	364.100
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)	475.017,36	308.500	311.400	330.800	350.000	364.100

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
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	636.727,03	537.800	609.600		626.100	643.100	657.700	
		601100 Grundsteuer A	11.282,75	11.300	8.700		8.700	8.700	8.700	
		601200 Grundsteuer B	50.392,84	50.900	54.000		54.000	54.000	54.000	
		601300 Gewerbesteuer	238.593,44	140.600	184.300		184.300	184.300	184.300	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	277.345,00	279.500	304.500		319.800	335.700	349.200	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.467,00	21.400	22.400		22.800	23.300	23.800	
		603200 Hundesteuer	6.826,00	6.600	7.300		7.300	7.300	7.300	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	26.820,00	27.500	28.400		29.200	29.800	30.400	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.467,00	164.200	114.900		140.600	164.400	179.600	
		611100 Schlüsselzuweisungen	220.467,00	164.200	114.900		140.600	164.400	179.600	
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	227,39	0	0		0	0	0	
		659100 Sonstige Finanzerinnahmen	227,39	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzerinnahmen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	857.421,42	702.000	724.500		766.700	807.500	837.300	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	64,00	0	0		0	0	0	
		759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	64,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	366.300,01	393.500	413.100		435.900	457.500	473.200	
		734100 Gewerbesteuerumlage	14.483,00	15.900	20.200		20.200	20.200	20.200	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	351.817,01	377.600	392.900		415.700	437.300	453.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	366.364,01	393.500	413.100		435.900	457.500	473.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	491.057,41	308.500	311.400		330.800	350.000	364.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0

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
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	491.057,41	308.500	311.400	0	330.800	350.000	364.100	

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	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	59,50	100	0	0	0	0
		456200 Säumniszuschläge	59,50	100	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)	59,50	100	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	59,50	100	0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	535,90	0	0	0	0	0
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	535,90	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.130,69	2.400	3.500	11.000	16.000	15.500
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.130,69	2.400	3.500	11.000	16.000	15.500
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-594,79	-2.400	-3.500	-11.000	-16.000	-15.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-535,29	-2.300	-3.500	-11.000	-16.000	-15.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-535,29	-2.300	-3.500	-11.000	-16.000	-15.500

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	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
15	26	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	64,16	100	0		0	0	0	
		656200 Säumniszuschläge	64,16	100	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	535,90	0	2.500		0	0	0	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	535,90	0	0		0	0	0	
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	2.500		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	600,06	100	2.500		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	1.130,69	2.400	3.500		11.000	16.000	15.500	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.130,69	2.400	3.500		11.000	16.000	15.500	
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)	1.130,69	2.400	3.500		11.000	16.000	15.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-530,63	-2.300	-1.000		-11.000	-16.000	-15.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-530,63	-2.300	-1.000	0	-11.000	-16.000	-15.500	

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 Sarlhusen
Teil A: Form des Stellenplans

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Beset- zung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr	Bemerkungen
1	111010 Gemeindeorgane	Gemeindearbeiter*in	0,26 freie Vereinbarung	0,22 freie Vereinbarung	0,50 freie Vereinbarung	Kümmerin
2	523000 Denkmalpflege	Gemeindearbeiter*in	0,04 freie Vereinbarung	0,04 freie Vereinbarung	0,04 freie Vereinbarung	1 x 6 Std./Monat ganzjährig
3	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,04 freie Vereinbarung	0,04 freie Vereinbarung	0,04 freie Vereinbarung	1 x 6 Std./Monat ganzjährig
4	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,15 freie Vereinbarung	0,00 freie Vereinbarung	0,15 freie Vereinbarung	25 Std./Monat ganzjährig
5	571000 Gemeindehaus	Gemeindearbeiter*in	0,15 freie Vereinbarung	0,15 freie Vereinbarung	0,15 freie Vereinbarung	bis zu 25 Std/Monat
Summe			0,64	0,45	0,88	

Stellenplan 2025
Gemeinde Sarlhusen
Teil B: Veränderungsliste

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen	Zugänge Bes./Entg.Gr.	Abgänge Bes./Entg.Gr.
von Bes./Entg. Gr. nach Bes./Entg. Gr.						
1	111010 Gemeindeorgane	Gemeindearbeiter*in	0,50		0,24	freie Vereinbar ung

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	373,9	76,2	0,0	0,0	0,0
Summe	373,9	76,2	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich:					
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	272,1	24,2	0,0	0,0	0,0

Nachrichtlich: Einzelpositionen der Verpflichtungsermächtigungen

Produktkonto	Bezeichnung	Betrag	Zu Lasten HH-Jahr
126000.070000 - 783100	Löschgruppenfahrzeug LF 10	373.900 €	2026
126000.070000 - 783100	Löschgruppenfahrzeug LF 10	76.200 €	2027

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	111010.414100, 111010.446100, 111010.499000, 111010.499990, 111060.499000, 111060.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111400.456200, 111400.456500, 111400.499000, 111400.499990, 271000.499000, 271000.499990, 272000.414700, 272000.499000, 272000.499990, 281000.446100, 281000.499000, 281000.499990, 523000.414700, 523000.448700, 523000.458100, 523000.499000, 523000.499990, 551010.416100, 551010.416200, 551010.458100, 551010.458300, 551010.491100, 551010.499000, 551010.499990, 553000.499000, 553000.499990, 554000.499000, 554000.499990, 111010.501200, 111010.503200, 111010.523100, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543100, 111010.543110, 111010.543130, 111010.544100, 111010.573100, 111060.573100, 111310.531200, 111310.573100, 111400.573100, 271000.542900, 271000.573100, 272000.527100, 272000.529100, 272000.543100, 272000.573100, 281000.542900, 281000.573100, 523000.501200, 523000.503200, 523000.504100, 523000.522100, 523000.549900, 523000.571100, 523000.573100, 523000.591100, 551010.549900, 551010.571100, 551010.573100, 551010.591100, 553000.531800, 553000.573100, 554000.542900, 554000.573100
1300	Brandschutz	126000.414100, 126000.414200, 126000.414700, 126000.416100, 126000.416200, 126000.432100, 126000.446100, 126000.448200, 126000.454300, 126000.458100, 126000.458300, 126000.491100, 126000.499000, 126000.499990, 111400.542900, 126000.504100, 126000.513900, 126000.521100, 126000.522100, 126000.524100, 126000.525100, 126000.526100, 126000.526110, 126000.526111, 126000.526200, 126000.527100, 126000.527110, 126000.527111, 126000.529100, 126000.531800, 126000.542100, 126000.542900, 126000.543100, 126000.543110, 126000.543130, 126000.544100, 126000.545200, 126000.549900, 126000.571100, 126000.573100, 126000.574100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.458100, 211000.499000, 211000.499990, 213000.499000, 213000.499990, 215000.499000, 215000.499990, 216200.499000, 216200.499990, 217000.499000, 217000.499990, 218120.499000, 218120.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 241000.499000, 241000.499990, 211000.531200, 211000.531300, 211000.573100, 211000.574100, 211000.591100, 213000.531200, 213000.531300, 213000.571100, 213000.573100, 215000.573100, 216200.573100, 217000.531100, 217000.531200, 217000.573100, 218120.531100, 218120.573100, 218200.531100, 218200.531200, 218200.573100, 221000.531200, 221000.573100, 241000.542901, 241000.573100
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.446100, 315100.499000, 315100.499990, 351000.458100, 351000.499000, 351000.499990, 361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.414200, 362200.432100, 362200.499000, 362200.499990, 362500.499000, 362500.499990, 365000.414100, 365000.414110, 365000.414115, 365000.414800, 365000.499000, 365000.499990, 366000.414700, 366000.416100, 366000.416200, 366000.458100, 366000.458300, 366000.491100, 366000.499000, 366000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 351000.542900, 351000.549900, 351000.571100, 351000.573100, 351000.591100, 361200.531217, 361200.531218, 361200.545800, 361200.573100, 362200.501200, 362200.504100, 362200.529100, 362200.531200, 362200.531700, 362200.533100, 362200.573100, 362500.531800, 362500.573100, 365000.531200, 365000.531201, 365000.531215, 365000.531216, 365000.531217, 365000.531218, 365000.545200, 365000.573100, 366000.522100, 366000.549900, 366000.571100, 366000.573100, 366000.591100, 412000.542900
4100	Soziale Leistungen	312000.499000, 312000.499990, 312000.573100
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.499000, 412000.499990, 421000.499000, 421000.499990, 424000.414700, 424000.458100, 424000.499000, 424000.499990, 412000.531800, 412000.533200, 412000.573100, 421000.529100, 421000.573100, 424000.522100, 424000.549900, 424000.571100, 424000.573100, 424000.591100

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
6000	Straßen und Wege	122000.499000, 122000.499990, 511000.414100, 511000.416100, 511000.416200, 511000.431100, 511000.458100, 511000.458300, 511000.491100, 511000.499000, 511000.499990, 534000.416100, 534000.416200, 534000.458100, 534000.499000, 534000.499990, 541000.414100, 541000.414200, 541000.416200, 541000.432100, 541000.448200, 541000.448700, 541000.458100, 541000.458300, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.446100, 541010.458100, 541010.499000, 541010.499990, 555000.414100, 555000.414200, 555000.416200, 555000.499000, 555000.499990, 122000.527100, 122000.573100, 511000.543160, 511000.549900, 511000.571100, 511000.573100, 511000.591100, 534000.549900, 534000.571100, 534000.573100, 534000.591100, 541000.501200, 541000.503200, 541000.514100, 541000.522100, 541000.525100, 541000.527100, 541000.531300, 541000.549900, 541000.571100, 541000.573100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.549900, 541010.571100, 541010.573100, 541010.591100, 555000.531300, 555000.573100
7000	Abwasser	537000.432100, 537000.499000, 537000.499990, 537100.432100, 537100.499000, 537100.499990, 538000.432100, 538000.437100, 538000.446100, 538000.458100, 538000.499000, 538000.499990, 538020.499000, 538020.499990, 537000.524100, 537000.531200, 537000.544100, 537000.573100, 537100.524100, 537100.531110, 537100.531200, 537100.544100, 537100.544110, 537100.545200, 537100.573100, 538000.522100, 538000.524100, 538000.524120, 538000.527100, 538000.543100, 538000.543110, 538000.544110, 538000.545200, 538000.549900, 538000.571100, 538000.573100, 538000.591100, 538020.522100, 538020.524100, 538020.531100, 538020.544100, 538020.573100
7600	Dorfgemeinschaftshaus	571000.441100, 573010.432100, 573010.441100, 573010.458100, 573010.458300, 573010.491100, 573010.499000, 573010.499990, 573030.416100, 571000.524100, 571000.527100, 573010.521100, 573010.524100, 573010.527100, 573010.545200, 573010.549900, 573010.571100, 573010.573100, 573010.591100
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.416200, 111320.432100, 111320.441100, 111320.442100, 111320.454100, 111320.458100, 111320.491100, 111320.499000, 111320.499990, 281000.431100, 281000.441100, 531000.451100, 531000.469100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 551000.416100, 551000.416200, 551000.458100, 551000.458300, 551000.499000, 551000.499990, 571000.416200, 571000.432100, 571000.448700, 571000.458100, 571000.499000, 571000.499990, 573000.416100, 573000.416200, 573010.416200, 573020.416100, 573020.416200, 573020.432124, 573020.442100, 573020.458100, 573020.458300, 573020.491100, 573020.499000, 573020.499990, 573030.414100, 573030.414700, 573030.416200, 573030.441124, 573030.499000, 573030.499990, 111320.522100, 111320.524100, 111320.543160, 111320.544100, 111320.545200, 111320.549900, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 281000.545100, 531000.545700, 531000.573100, 532000.545700, 532000.573100, 551000.521100, 551000.522100, 551000.549900, 551000.571100, 551000.573100, 551000.591100, 571000.501200, 571000.503200, 571000.504100, 571000.521100, 571000.522100, 571000.523100, 571000.549900, 571000.571100, 571000.573100, 571000.591100, 573000.571100, 573000.573100, 573000.591100, 573020.524100, 573020.527100, 573020.527120, 573020.529130, 573020.549900, 573020.571100, 573020.573100, 573020.591100, 573030.524100, 573030.525100, 573030.525105, 573030.527100, 573030.527120, 573030.529130, 573030.571100, 573030.573100
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.401100, 611000.401200, 611000.401300, 611000.402100, 611000.402200, 611000.403200, 611000.405100, 611000.411100, 611000.456500, 611000.499000, 611000.499990, 611000.534100, 611000.537200, 611000.537205, 611000.537210, 611000.559200, 611000.573100
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.456200, 612000.458310, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 612000.551700, 612000.559100, 612000.573100, 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	111010.614100, 111010.646100, 111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111060.699800, 111060.699900, 111060.699910, 111060.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111400.656200, 111400.659100, 111400.689100, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 271000.699800, 271000.699900, 271000.699910, 271000.960000, 272000.614700, 272000.699800, 272000.699900, 272000.699910, 272000.960000, 281000.631100, 281000.646100, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 523000.614700, 523000.648700, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 551010.681100, 551010.681800, 551010.699800, 551010.699900, 551010.699910, 551010.960000, 553000.699800, 553000.699900, 553000.699910, 553000.960000, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 111010.701200, 111010.703200, 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, 111400.789100, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 271000.742900, 271000.799800, 271000.799900, 271000.799910, 271000.970000, 272000.727100, 272000.729100, 272000.743100, 272000.799800, 272000.799900, 272000.799910, 272000.970000, 281000.742900, 281000.745100, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000, 523000.701200, 523000.703200, 523000.704100, 523000.722100, 523000.782100, 523000.783100, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 551010.781100, 551010.781800, 551010.782100, 551010.783200, 551010.799800, 551010.799900, 551010.799910, 551010.970000, 553000.731800, 553000.799800, 553000.799900, 553000.799910, 553000.970000, 554000.742900, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614100, 126000.614200, 126000.614700, 126000.632100, 126000.646100, 126000.648200, 126000.681000, 126000.681200, 126000.681800, 126000.683200, 126000.699800, 126000.699900, 126000.699910, 126000.960000, 111400.742900, 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, 126000.744100, 126000.745200, 126000.781000, 126000.781200, 126000.781800, 126000.782100, 126000.783100, 126000.783200, 126000.785100, 126000.799800, 126000.799900, 126000.799910, 126000.970000
2000	Schulen	211000.699800, 211000.699900, 211000.699910, 211000.960000, 213000.699800, 213000.699900, 213000.699910, 213000.960000, 215000.699800, 215000.699900, 215000.699910, 215000.960000, 216200.699800, 216200.699900, 216200.699910, 216200.960000, 217000.699800, 217000.699900, 217000.699910, 217000.960000, 218120.699800, 218120.699900, 218120.699910, 218120.960000, 218200.648200, 218200.699800, 218200.699900, 218200.699910, 218200.960000, 221000.699800, 221000.699900, 221000.699910, 221000.960000, 241000.699800, 241000.699900, 241000.699910, 241000.960000, 211000.731200, 211000.731300, 211000.781300, 211000.799800, 211000.799900, 211000.799910, 211000.970000, 213000.731200, 213000.731300, 213000.799800, 213000.799900, 213000.799910, 213000.970000, 215000.799800, 215000.799900, 215000.799910, 215000.970000, 216200.799800, 216200.799900, 216200.799910, 216200.970000, 217000.731100, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218120.731100, 218120.799800, 218120.799900, 218120.799910, 218120.970000, 218200.731100, 218200.731200, 218200.799800, 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

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.646100, 315100.699800, 315100.699900, 315100.699910, 315100.960000, 351000.699800, 351000.699900, 351000.699910, 351000.960000, 361200.614100, 361200.699800, 361200.699900, 361200.699910, 361200.960000, 362200.614200, 362200.632100, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 362500.699800, 362500.699900, 362500.699910, 362500.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 366000.614700, 366000.681000, 366000.681100, 366000.699800, 366000.699900, 366000.699910, 366000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 351000.742900, 351000.782100, 351000.799800, 351000.799900, 351000.799910, 351000.970000, 361200.731200, 361200.731700, 361200.745800, 361200.799800, 361200.799900, 361200.799910, 361200.970000, 362200.701200, 362200.704100, 362200.729100, 362200.731200, 362200.731700, 362200.733100, 362200.799800, 362200.799900, 362200.799910, 362200.970000, 362500.731800, 362500.781800, 362500.799800, 362500.799900, 362500.799910, 362500.970000, 365000.731200, 365000.731700, 365000.731800, 365000.745200, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 366000.722100, 366000.781000, 366000.781100, 366000.783100, 366000.799800, 366000.799900, 366000.799910, 366000.970000, 412000.742900
4100	Soziale Leistungen	312000.699800, 312000.699900, 312000.699910, 312000.960000, 312000.799800, 312000.799900, 312000.799910, 312000.970000
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.699800, 412000.699900, 412000.699910, 412000.960000, 421000.699800, 421000.699900, 421000.699910, 421000.960000, 424000.614700, 424000.699800, 424000.699900, 424000.699910, 424000.960000, 412000.731800, 412000.733200, 412000.799800, 412000.799900, 412000.799910, 412000.970000, 421000.729100, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000, 424000.722100, 424000.782100, 424000.783100, 424000.799800, 424000.799900, 424000.799910, 424000.970000
6000	Straßen und Wege	122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 511000.614100, 511000.631100, 511000.681000, 511000.681100, 511000.682100, 511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 534000.681000, 534000.681100, 534000.699800, 534000.699900, 534000.699910, 534000.960000, 541000.613100, 541000.614100, 541000.614200, 541000.632100, 541000.648200, 541000.648700, 541000.681000, 541000.681100, 541000.681200, 541000.688100, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.646100, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 555000.613100, 555000.614100, 555000.614200, 555000.681000, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 122000.727100, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 511000.743100, 511000.781000, 511000.781100, 511000.782100, 511000.785100, 511000.785300, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 534000.781000, 534000.781100, 534000.785300, 534000.799800, 534000.799900, 534000.799910, 534000.970000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.714100, 541000.722100, 541000.725100, 541000.727100, 541000.731100, 541000.731300, 541000.781000, 541000.781100, 541000.781200, 541000.782100, 541000.783100, 541000.785100, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.782100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 555000.731100, 555000.731300, 555000.781000, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000
7000	Abwasser	537000.632100, 537000.699800, 537000.699900, 537000.699910, 537000.960000, 537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.632100, 538000.646100, 538000.688100, 538000.699800, 538000.699900, 538000.699910, 538000.960000, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 537000.724100, 537000.731200, 537000.744100, 537000.799800, 537000.799900, 537000.799910, 537000.970000, 537100.724100, 537100.731100, 537100.731200, 537100.744100, 537100.745200, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538000.722100, 538000.724100, 538000.727100, 538000.743100, 538000.744100, 538000.745200, 538000.782100, 538000.783200, 538000.785200, 538000.799800, 538000.799900, 538000.799910, 538000.970000, 538020.722100, 538020.724100, 538020.731100, 538020.744100, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
7600	Dorfgemeinschaftshaus	571000.641100, 573010.632100, 573010.641100, 573010.681100, 573010.681800, 573010.699800, 573010.699900, 573010.699910, 573010.960000, 573030.681100, 573030.681800, 573010.721100, 573010.724100, 573010.727100, 573010.745200, 573010.781100, 573010.781800, 573010.782100, 573010.783100, 573010.783200, 573010.785100, 573010.785300, 573010.799800, 573010.799900, 573010.799910, 573010.970000, 573030.724100, 573030.781100, 573030.781800, 573030.783100
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.632100, 111320.641100, 111320.642100, 111320.681000, 111320.681100, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 281000.641100, 531000.651100, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 551000.681100, 551000.681700, 551000.681800, 551000.699800, 551000.699900, 551000.699910, 551000.960000, 571000.613100, 571000.632100, 571000.648700, 571000.681000, 571000.699800, 571000.699900, 571000.699910, 571000.960000, 573000.681100, 573020.632100, 573020.642100, 573020.652119, 573020.653119, 573020.681100, 573030.614100, 573030.614700, 573030.641100, 573030.652119, 573030.653119, 573030.699800, 111320.722100, 111320.724100, 111320.743100, 111320.744100, 111320.745200, 111320.781000, 111320.781100, 111320.782100, 111320.783100, 111320.785100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 531000.745700, 531000.784400, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 551000.721100, 551000.722100, 551000.781100, 551000.781700, 551000.781800, 551000.782100, 551000.783100, 551000.783200, 551000.799800, 551000.799900, 551000.799910, 551000.970000, 571000.701200, 571000.703200, 571000.704100, 571000.721100, 571000.722100, 571000.723100, 571000.724100, 571000.727100, 571000.731100, 571000.781000, 571000.782100, 571000.783100, 571000.783200, 571000.799800, 571000.799900, 571000.799910, 571000.970000, 573000.781100, 573000.782100, 573020.724100, 573020.727100, 573020.729100, 573020.744119, 573020.781100, 573020.782100, 573030.725100, 573030.727100, 573030.729100, 573030.744119
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.601100, 611000.601200, 611000.601300, 611000.602100, 611000.602200, 611000.603200, 611000.605100, 611000.611100, 611000.659100, 611000.699800, 611000.699900, 611000.699910, 611000.960000, 611000.734100, 611000.737200, 611000.743100, 611000.759200, 611000.799800, 611000.799900, 611000.799910, 611000.970000
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	531000.669100, 612000.656200, 612000.661700, 612000.689100, 612000.692635, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 612000.751700, 612000.759100, 612000.789100, 612000.792635, 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
11132022002	E-Automobil Carport							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320783100 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
111320783100 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
111320785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
11132022003	Rasenmäher							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320783100 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
11132023001	Grunderwerb							
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	0	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
111320682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterung: Verkauf Grundstück	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600022002	Löschgruppenfahrzeug LF 10							
Einzahlungen	0	0	52.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	373.900	76.200	0	0	0,00	450.100	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W. Kosten: 2024: Ausschreibung ca. 6.000 € plus Fahrgestell incl. MWSt. 117.810 € = 123.810 €, gerund. 123.900 €. 2025: Aufbau (220.150 €) und und feuerwehrtechnische Beladung (78.540 €) incl. MWSt. = 298.690 €, gerundet	0	373.900	76.200	0	0	0,00	450.100	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
298.700 €.								
126000681000 Investitionszuweisungen vom Bund Erläuterung: 2024: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W. Evtl. 20 % Förderung nach § 30 FAG: 52.000,00 € Antragstellung 2024; Auszahlung erfolgt erst nach Fertigstellung des Fahrzeuges 2027. Zu Grunde gelegt werden bei der Förderung maximale Anschaffungskosten (Kostenhöchstbeträge). Diese beinhalten die Kosten für Fahrgestell, Aufbau und feuerwehrtechnische Beladung inklusive Mehrwertsteuer von 260.000 €.								
	0	0	52.000	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	-373.900	-24.200	0	0	0,00	-450.100	0,00
12600023001	Schutzbekleidung							
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
12600023002	Akkustrahler							
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
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							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
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
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Kleine Wärmebildkamera	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025001	Anschaffung bewegliches Vermögen							
Einzahlungen	0	200	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Kleine Wärmebildkamera.	1.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: § 30 FAG: Förderung 20 % von 1.300 € = 260 € - 200 € Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0	200	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-1.300	200	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025002	Schutzbekleidung							
Einzahlungen	0	1.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: § 30 FAG: Sonderförderung 25 % von 4.000 € = 1.000 € Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0	1.000	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	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-4.000	1.000	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025003	Dienst- und Schutzkleidung Jugendfeuerwehr							
Einzahlungen	0	600	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681000 Investitionszuweisungen vom Bund Erläuterung: § 30 FAG: Förderung 45 % von 1.500,00 Euro= 675,00 Euro - 600,00 Euro Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0	600	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-1.500	600	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
12600025004	Überlassung eines Grundstücks							
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
36600022001	Erneuerung Spielgeräte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
366000783100 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
366000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100022001	Ortsentwicklungskonzept "Wohnbauentwicklung"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100024001	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
511000682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterung: Wiederverkauf Grundstück	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
51100025001	Baulandentwicklung							
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
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53100025001	Erwerb von SH Netz-Aktien							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
531000784400 Sonstige Anteilsrechte Erläuterung: Die GV Sarlhusen hat in ihrer Sitzung am 30.07.2024 beschlossen, über den Erwerb von Aktien der Schleswig-Holstein Netz Beteiligungs-AG im Rahmen der Haushaltsberatungen 2025 zu entscheiden. Vorbehaltlich einer positiven Entscheidung werden die zumindest benötigten Mittel bei der Haushaltsplanung berücksichtigt. Die Gemeinde muss mindestens 18 Aktien á 5.711,44 = 102.805,92 €	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
erwerben. Hinzu kommen Stückzinsen für die Zeit zwischen dem Beginn des Wirtschaftsjahres der AG und dem Erwerbszeitpunkt der Aktien. Diese sind gesondert beim Produktkonto 531000.545700 veranschlagt.								
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53400022001	Wärmenetzkonzert							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
54100023001	Rasenmäher							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
54100025001	barrierefreie Bushaltestelle an d. K67							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
55100023001	Erneuerung Spielgeräte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551000681100 Investitionszuweisungen vom Land	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
57301023001	PV-Anlage Dorfgemeinschaftshaus							
Einzahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010681100 Investitionszuweisungen vom Land	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010783100 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	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
57301023002	Akustik/Belüftung Dorfgemeinschaftshaus							
Einzahlungen	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
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010783100 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
57301025001	Notstromaggregat							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	9.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	9.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-9.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	30.000	1.800	52.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	116.300	373.900	76.200	0	0	0,00	450.100	0,00
Zu-/Überschuss	-86.300	-372.100	-24.200	0	0	0,00	-450.100	0,00

3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen			2023				2024				2025			
Produktbereich			Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-	Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-	Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-
			in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis	in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis	in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11		Innere Verwaltung	6.681,88	19.400,97	8.254,90	-12.719,09	2.200	20.000	8.300	-17.800	1.100	33.200	20.000	-32.100
	111	Verwaltungssteuerung und -Service	6.681,88	19.400,97	8.254,90	-12.719,09	2.200	20.000	8.300	-17.800	1.100	33.200	20.000	-32.100
12		Sicherheit und Ordnung	2.029,87	33.292,68	819,26	-31.262,81	2.800	60.000	800	-57.200	3.400	42.800	800	-39.400
	122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
	126	Brandschutz	2.029,87	33.292,68	819,26	-31.262,81	2.800	59.800	800	-57.000	3.400	42.600	800	-39.200
21		Schulträgeraufgaben	89,70	130.440,14	0,00	-130.350,44	0	131.400	0	-131.400	0	167.800	0	-167.800
	211	Grundschulen	0,00	57.554,53	0,00	-57.554,53	0	60.000	0	-60.000	0	94.800	0	-94.800
	217	Gymnasien, Kollegs	0,00	15.356,41	0,00	-15.356,41	0	20.900	0	-20.900	0	15.400	0	-15.400
	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	89,70	57.529,20	0,00	-57.439,50	0	50.500	0	-50.500	0	57.600	0	-57.600
22		Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.700	0	-1.700	0	0	0	0
	221	Sonderschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.700	0	-1.700	0	0	0	0
24		Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
	241	Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
27		Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
	271	Volkshochschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
28		Kultur und Wissenschaft	50,00	1.058,76	0,00	-1.008,76	100	1.700	0	-1.600	100	1.700	0	-1.600
	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	50,00	1.058,76	0,00	-1.008,76	100	1.700	0	-1.600	100	1.700	0	-1.600
31		Soziale Hilfen	1.708,00	4.135,80	0,00	-2.427,80	1.000	3.000	0	-2.000	1.000	3.000	0	-2.000
	315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	1.708,00	4.135,80	0,00	-2.427,80	1.000	3.000	0	-2.000	1.000	3.000	0	-2.000
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	20.838,82	79.508,28	0,00	-58.669,46	11.300	64.600	0	-53.300	13.100	60.600	0	-47.500
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	20.838,82	29.967,40	0,00	-9.128,58	11.200	16.300	0	-5.100	13.000	18.800	0	-5.800
	362	Jugendarbeit	0,00	228,00	0,00	-228,00	0	4.700	0	-4.700	0	200	0	-200
	365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	49.312,88	0,00	-49.312,88	100	43.100	0	-43.000	100	41.100	0	-41.000
	366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	0	-500	0	500	0	-500
42		Sportförderung	0,00	957,57	0,00	-957,57	0	2.000	0	-2.000	0	3.000	0	-3.000
	421	Förderung des Sports	0,00	957,57	0,00	-957,57	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
	424	Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	0	-1.000	0	2.000	0	-2.000
51		Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	275,82	0,00	-275,82	800	21.000	0	-20.200	0	50.000	0	-50.000
	511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	275,82	0,00	-275,82	800	21.000	0	-20.200	0	50.000	0	-50.000
52		Bauen und Wohnen	0,00	1.424,54	1.184,54	-1.424,54	0	2.700	2.400	-2.700	0	1.800	1.500	-1.800
	523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	1.424,54	1.184,54	-1.424,54	0	2.700	2.400	-2.700	0	1.800	1.500	-1.800
53		Ver- und Entsorgung	21.455,07	18.522,37	0,00	2.932,70	25.200	24.400	0	800	23.400	24.400	0	-1.000
	531	Elektrizitätsversorgung	15.528,00	15,78	0,00	15.512,22	15.200	0	0	15.200	17.700	1.500	0	16.200
	532	Gasversorgung	1.188,22	0,00	0,00	1.188,22	900	0	0	900	900	0	0	900
	534	Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000	5.400	0	-1.400	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	3.228,45	2.777,86	0,00	450,59	3.600	3.300	0	300	3.300	4.400	0	-1.100
	538 Abwasserbeseitigung	1.510,40	15.728,73	0,00	-14.218,33	1.500	15.700	0	-14.200	1.500	18.500	0	-17.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.212,03	29.349,30	1.125,36	-28.137,27	800	44.200	7.600	-43.400	900	52.100	6.700	-51.200
	541 Gemeindestraßen	1.212,03	29.349,30	1.125,36	-28.137,27	800	44.200	7.600	-43.400	900	52.100	6.700	-51.200
55	Natur- und Landschaftspflege	2.639,10	10.174,84	0,00	-7.535,74	3.200	16.300	0	-13.100	3.600	15.300	0	-11.700
	551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	2.639,10	3.218,56	0,00	-579,46	2.300	6.100	0	-3.800	2.500	4.000	0	-1.500
	553 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.000	0	-3.000	0	3.000	0	-3.000
	554 Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	188,00	0,00	-188,00	0	200	0	-200	0	300	0	-300
	555 Land- und Forstwirtschaft	0,00	6.768,28	0,00	-6.768,28	900	7.000	0	-6.100	1.100	8.000	0	-6.900
57	Wirtschaft und Tourismus	11.356,93	22.173,88	4.688,64	-10.816,95	14.600	51.000	5.300	-36.400	17.200	46.000	5.300	-28.800
	571 Wirtschaftsförderung	0,00	4.789,43	4.688,64	-4.789,43	0	5.900	5.300	-5.900	0	5.400	5.300	-5.400
	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	11.356,93	17.384,45	0,00	-6.027,52	14.600	45.100	0	-30.500	17.200	40.600	0	-23.400
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	848.905,35	374.423,28	0,00	474.482,07	702.100	395.900	0	306.200	724.500	416.600	0	307.900
	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	848.309,95	373.292,59	0,00	475.017,36	702.000	393.500	0	308.500	724.500	413.100	0	311.400
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	595,40	1.130,69	0,00	-535,29	100	2.400	0	-2.300	0	3.500	0	-3.500
Summe		916.966,75	725.138,23	16.072,70	191.828,52	764.100	840.300	24.400	-76.200	788.300	918.700	34.300	-130.400

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					
Produktbereich		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11	Innere Verwaltung	6.182,68	19.094,68	-12.912,00	16.589,20	39.915,80	-23.326,60	2.200	20.000	-17.800	0	0	0	1.100	33.200	-32.100	0	100.000	-100.000
111	Verwaltungssteuerung und -Service	6.182,68	19.094,68	-12.912,00	16.589,20	39.915,80	-23.326,60	2.200	20.000	-17.800	0	0	0	1.100	33.200	-32.100	0	100.000	-100.000
12	Sicherheit und Ordnung	1.386,37	25.330,21	-23.943,84	387,14	4.427,99	-4.040,85	200	37.000	-36.800	800	129.200	-128.400	2.000	34.900	-32.900	0	6.800	-6.800
122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	67,50	-67,50	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
126	Brandschutz	1.386,37	25.262,71	-23.876,34	387,14	4.427,99	-4.040,85	200	36.800	-36.600	800	129.200	-128.400	2.000	34.700	-32.700	0	6.800	-6.800
21	Schulträgeraufgaben	89,70	156.535,53	-156.445,83	0,00	0,00	0,00	0	130.800	-130.800	0	0	0	0	167.100	-167.100	0	0	0
211	Grundschulen	0,00	56.892,00	-56.892,00	0,00	0,00	0,00	0	59.400	-59.400	0	0	0	0	94.100	-94.100	0	0	0
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	8.942,08	-8.942,08	0,00	0,00	0,00	0	20.900	-20.900	0	0	0	0	15.400	-15.400	0	0	0
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	89,70	90.701,45	-90.611,75	0,00	0,00	0,00	0	50.500	-50.500	0	0	0	0	57.600	-57.600	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	1.660,65	-1.660,65	0,00	0,00	0,00	0	1.700	-1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
221	Sonderschulen	0,00	1.660,65	-1.660,65	0,00	0,00	0,00	0	1.700	-1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
241	Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
271	Volkshochschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
28	Kultur und Wissenschaft	50,00	1.058,76	-1.008,76	0,00	0,00	0,00	100	1.700	-1.600	0	0	0	100	1.700	-1.600	0	0	0
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	50,00	1.058,76	-1.008,76	0,00	0,00	0,00	100	1.700	-1.600	0	0	0	100	1.700	-1.600	0	0	0
31	Soziale Hilfen	1.708,00	4.038,60	-2.330,60	0,00	0,00	0,00	1.000	3.000	-2.000	0	0	0	1.000	3.000	-2.000	0	0	0
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	1.708,00	4.038,60	-2.330,60	0,00	0,00	0,00	1.000	3.000	-2.000	0	0	0	1.000	3.000	-2.000	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17.573,71	79.808,80	-62.235,09	0,00	23,56	-23,56	11.300	64.600	-53.300	0	0	0	13.100	60.600	-47.500	0	0	0
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	17.573,71	29.967,40	-12.393,69	0,00	0,00	0,00	11.200	16.300	-5.100	0	0	0	13.000	18.800	-5.800	0	0	0
362	Jugendarbeit	0,00	228,00	-228,00	0,00	0,00	0,00	0	4.700	-4.700	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	49.613,40	-49.613,40	0,00	0,00	0,00	100	43.100	-43.000	0	0	0	100	41.100	-41.000	0	0	0
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	23,56	-23,56	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	957,57	-957,57	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	3.000	-3.000	0	0	0
421	Förderung des Sports	0,00	957,57	-957,57	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
424	Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	275,82	-275,82	0,00	12.627,00	-12.627,00	0	20.000	-20.000	100.000	0	100.000	0	50.000	-50.000	0	0	0
511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	275,82	-275,82	0,00	12.627,00	-12.627,00	0	20.000	-20.000	100.000	0	100.000	0	50.000	-50.000	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0,00	1.424,54	-1.424,54	0,00	0,00	0,00	0	2.700	-2.700	0	0	0	0	1.800	-1.800	0	0	0
523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	1.424,54	-1.424,54	0,00	0,00	0,00	0	2.700	-2.700	0	0	0	0	1.800	-1.800	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	21.285,70	17.395,48	3.890,22	0,00	44.292,50	-44.292,50	21.200	18.000	3.200	0	0	0	23.400	23.400	0	0	0	0
531	Elektrizitätsversorgung	15.514,00	15,78	15.498,22	0,00	0,00	0,00	15.200	0	15.200	0	0	0	17.700	1.500	16.200	0	0	0
532	Gasversorgung	1.176,22	0,00	1.176,22	0,00	0,00	0,00	900	0	900	0	0	0	900	0	900	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	44.292,50	-44.292,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	537 Abfallwirtschaft	2.953,53	2.796,85	156,68	0,00	0,00	0,00	3.600	3.300	300	0	0	0	3.300	4.400	-1.100	0	0	0
	538 Abwasserbeseitigung	1.641,95	14.582,85	-12.940,90	0,00	0,00	0,00	1.500	14.700	-13.200	0	0	0	1.500	17.500	-16.000	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	679,16	26.960,61	-26.281,45	0,00	2.850,00	-2.850,00	300	41.900	-41.600	0	0	0	400	49.800	-49.400	0	0	0
	541 Gemeindestraßen	679,16	26.960,61	-26.281,45	0,00	2.850,00	-2.850,00	300	41.900	-41.600	0	0	0	400	49.800	-49.400	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	7.271,43	-7.271,43	0,00	0,00	0,00	900	14.200	-13.300	0	0	0	1.100	12.300	-11.200	0	0	0
	551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,00	315,15	-315,15	0,00	0,00	0,00	0	4.000	-4.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
	553 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	3.000	-3.000	0	0	0
	554 Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	188,00	-188,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
	555 Land- und Forstwirtschaft	0,00	6.768,28	-6.768,28	0,00	0,00	0,00	900	7.000	-6.100	0	0	0	1.100	8.000	-6.900	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	7.335,64	6.038,97	1.296,67	15.748,00	83.116,06	-67.368,06	7.200	29.800	-22.600	0	0	0	10.200	24.600	-14.400	30.000	9.500	20.500
	571 Wirtschaftsförderung	0,00	4.789,43	-4.789,43	0,00	0,00	0,00	0	5.900	-5.900	0	0	0	0	5.400	-5.400	0	0	0
	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	7.335,64	1.249,54	6.086,10	15.748,00	83.116,06	-67.368,06	7.200	23.900	-16.700	0	0	0	10.200	19.200	-9.000	30.000	9.500	20.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	858.021,48	367.494,70	490.526,78	0,00	0,00	0,00	702.100	395.900	306.200	0	0	0	724.500	416.600	307.900	0	0	0
	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	857.421,42	366.364,01	491.057,41	0,00	0,00	0,00	702.000	393.500	308.500	0	0	0	724.500	413.100	311.400	0	0	0
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	600,06	1.130,69	-530,63	0,00	0,00	0,00	100	2.400	-2.300	0	0	0	0	3.500	-3.500	0	0	0
Summe		914.312,44	715.346,35	198.966,09	32.724,34	187.252,91	-154.528,57	746.500	783.700	-37.200	100.800	129.200	-28.400	776.900	882.400	-105.500	30.000	116.300	-86.300

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