Gemeinde Wulfsmoor

HAUSHALTSPLAN 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	**Haushaltssatzung und Vorbericht**	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen	9
1.4.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	11
1.5.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	13
1.6.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	15
1.7.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
1.8.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	19
1.9.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	21
1.10.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	23
1.11.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	39
1.12.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	41
1.13.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	43
1.14.	Treuhandvermögen	45
1.15.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.16.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.17.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.18.	Übersicht über die geplante Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	53
1.19.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres	55
2.	**Ergebnis- und Finanzplan**	
2.1.	Budgetplan Gesamt	57
2.2.	Budgetplan: Teilergebnis- und Teilfinanzplan	61
2.3.	Stellenplan	121
3.	**Übersichten**	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlicht fällig werdenden Auszahlungen	123
3.2.	Übersicht über die gebildeten Budgets	125
3.3.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	135

Haushaltssatzung
der Gemeinde Wulfsmoor für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz[1] wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 29.04.2025 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde[2] - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge[3] auf	805.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen[3] auf	1.009.500 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	204.200 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	706.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	959.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	361.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	377.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	182.700 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0,30 Stellen[4]

§ 3[5]

-entfällt-

&

§ 4[6]

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

§ 5[7]

1) Grundsätze

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

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

(2) Dokumentationspflichten

Für die Budgetbewirtschaftung gilt:

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

(3) Bewirtschaftung der Erträge und Einzahlungen

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

  Mehrerträge und Mehreinzahlungen von über 5.000 € sind durch die Budgetverantwortlichen zum Jahresabschluss zu erläutern.

- Ist innerhalb eines Budgets für den Budgetverantwortlichen erkennbar, dass die geplanten Erträge und Einzahlungen nicht in voller Höhe erreicht werden können (Mindererträge/Mindereinzahlungen), so ist dieses dem Fachamt Kämmereiamt anzuzeigen. Das Fachamt Kämmereiamt kann in Fällen, in denen Mindererträge und Mindereinzahlungen von mehr als 10% zu erwarten sind, eine entsprechende Sperrung von Ansätzen des Budgets vornehmen.
  Die Sperrung kann durch die Bürgermeisterin/den Bürgermeister wieder aufgehoben werden. Die Gemeindevertretung ist über die Mittelsperrungen und die Aufhebung von Sperrungen mindestens halbjährlich zu unterrichten.

- Erträge und Einzahlungen, die bislang nicht in einem Budget veranschlagt waren, dem Entstehungs-grund 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 Wulfsmoor, den 16.09.2025

gez. Gabriele Kelting
Bürgermeisterin

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 12.09.2025 erteilt[2].
Die Genehmigung für den Höchstbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 2 Ziffer 1) wurde von der Kommunalaufsichtsbehörde auf 175.000,00 € begrenzt.

---

[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 Wulfsmoor

Haushalt 2025

Vorbericht

Leerseite.

1.1 Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Wulfsmoor
für das Haushaltsjahr 2025

Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Wulfsmoor

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

Lfd. Nr.		In TEUR	
1.	Bis Ende 2024 aufgelaufene Defizite	93	
2.	einen Jahresüberschuss 2025	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2025	204	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2028	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2028	166	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028	463	
7.	Eigenkapital Ende 2023	893	
8.	Eigenkapital Ende 2028	430	
9.	Anstieg der Liquiden Mittel in den Jahren 2026 bis 2028 um	0	
10.	Abnahme der Liquiden Mittel in den Jahren 2026 bis 2028 um	108	

		In TEUR	EUR/Ew.
11.	Eine Verschuldung Anfang 2025	122	309
12.	Eine Verschuldung Ende 2028	80	203
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2025	215	544
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2025	492	1.246
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2028	543	1.375
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	215	544
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	492	1.246

Einwohner 31.03.2024 395

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	11,97	11,61	11,80	9,00
Grundsteuer B	0,00	43,07	43,18	43,20	47,30
Gewerbesteuer	0,00	15,77	32,98	19,30	20,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	217,18	222,12	229,70	250,30
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	8,13	5,64	5,90	6,10
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	5,31	5,23	5,30	6,00
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	0,00	178,27	236,67	225,90	214,10
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	**0,00**	**501,96**	**579,30**	**563,70**	**576,10**
Veränderung Vorjahr (in %)	**0,00**	**0,00**	**15,41**	**-2,69**	**2,20**
Gewerbesteuerumlage	0,00	1,35	2,98	2,00	1,20
Kreisumlage	0,00	140,49	182,64	182,90	189,40
Amtsumlage	0,00	98,10	107,38	121,10	126,50
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	79,25	119,68	120,20	119,30
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	**0,00**	**319,20**	**412,69**	**426,20**	**436,40**
Veränderung Vorjahr (in %)	**0,00**	**0,00**	**29,29**	**3,27**	**2,39**

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung

Haushalts-jahre	Schulden-stand am 01.01.	+ Kredit-aufnah-men	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.				nachrichtl.: Restkredit-ermächti-gung[3]
						davon[2]		
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.[1]	Innere Darlehen TEUR	and. Schulden TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2020	152	48	14	186	471	0	186	0
Ist - 2021	186	0	14	172	435	0	172	0
Ist - 2022	172	0	22	150	380	0	150	0
Soll - 2023	150	0	14	136	344	0	136	0
Soll - 2024	136	0	14	122	309	0	122	
Soll - 2025	**122**	**182**	**16**	**288**	**729**	**0**	**288**	
Soll - 2026	288	0	176	112	284	0	112	
Soll - 2027	112	0	16	96	243	0	96	
Soll - 2028	96	0	16	80	203	0	80	

[1] Einwohner am 31.03.2024 395

[2] Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden

1.5 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen[1]

	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	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	430,0	430,0	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**	**432,0**	**432,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2	**Sonderposten**						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	1,8	1,8	0,0	0,2	1,6
2.2	aufzulösende Zuweisungen	75,3	128,2	127,2	0,0	11,2	116,0
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	9,2	9,2	9,2	0,0	0,0	9,2
2.5	Gebührenausgleich	39,0	39,0	-96,4	0,0	29,2	-125,6
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**	**123,5**	**178,2**	**41,8**	**0,0**	**40,6**	**1,2**
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	103,9	55,9	-2,5	0,0	58,3	-60,8
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	55,9	55,9	0,0	0,0	55,9
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	2,5	2,5	0,0	5,0
3.12	**Zwischensumme zu 3**	**103,9**	**111,8**	**55,9**	**2,5**	**58,3**	**0,1**

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 **361.200 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Grunderwerb für Baugebiet	320.000 €
Brandschutz: Geräte und Ausstattung, Schutzkleidung	7.700 €
Mastsirene	21.000 €
Küchengeräte	2.500 €
Notstromversorgung	10.000 €
Summe	**361.200 €**

Finanzierungsmittel:

Verkaufserlös Baugrundstücke anteilig	160.000 €
Zuweisung Mastsirene	17.000 €
Investitionskostenzuschuss Hingstheide	1.500 €
Kreditaufnahme	182.700 €
Summe	**361.200 €**

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

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
2020	56	8	29	19	0
2021	107	49	58	0	0
2022	136	51	53	32	0
2023	465	125	---	---	0
2024	442	14	---	---	---
2025	**361**	**--**	**---**	**---**	**---**
2026	11	---	---	---	---
2027	0	---	---	---	---
2028	0	---	---	---	---

1	Den fortgeschriebenen Planansatz umfassen den Ansatz des Haushaltsjahres, die Veränderungen durch Nachträge, Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.
2	Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.
3	Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in sämtlichen Jahren = 0,00 €.

1.9 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2023[1]	2024[2]	2025[3]	2026[4]	2027[4]	2028[4]
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1[5]	2[6]	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	732,18	959,40	959,50	758,80	778,40	791,40
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	5,16	2,00	1,20	1,20	1,20	1,20
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-	290,03	304,00	315,90	335,40	354,30	367,30
	5	**bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	437,00	653,40	642,40	422,20	422,90	422,90
	6	**Veränderung Vorjahr (in %)**	39,42	49,52	-1,68	-34,28	0,17	0,00
	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 Wulfsmoor hat in seiner Sitzung am 29.04.2025 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung				
Stand: April 2025				
I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 278 %	Hebesatz: 278 %	
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 443 %	Hebesatz: 443 %	
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 350 %	Hebesatz: 350 %	
1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen				
1.	Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) der GemHVO-Doppik, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushaltspolitischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.		Siehe Ziffer 1.10 c) im Vorbericht.	
2.	Höhe der Steigerungsrate der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass.	Gemeinden mit defizitärem Ergebnisplan müssen eine Unterschreitung der Empfehlung anstreben.	Siehe Ziffer 1.9 im Vorbericht. Die bereinigten Ausgaben sinken im Haushaltsjahr 2025 um 1,68 % 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 Wulfsmoor	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 12,77 %.	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.	Keine
11.	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)		Im Stellenplan der Gemeinde Wulfsmoor sind 0,30 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 Wulfsmoor	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.	Eine Überprüfung des Spielplatzes findet jährlich statt.	
16.	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen.		Der Gemeinde wurden keine Erbschaften zugewiesen.	Keine.
17.	Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften.		Es werden keine Arbeitgeberdarlehen gewährt.	Keine.
18.	Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein.		In der Gemeinde gibt es keinen Kleingartenverein.	Keine.
19.	Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen.		Durch die Gemeinde werden keine Fahrkosten übernommen.	
20.	Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde.		Es werden keine Zuschüsse zu Betriebsfeiern oder Betriebsausflügen oder sonstige Vergünstigungen gewährt.	Keine.
21.	Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes. (Bekanntmachungsverordnung vom 14. Septembe 2015, GVOBI. Schl.-H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 1. September 2020, GVOBl. Schl.-H. Seite 573).		Die meisten Bekanntmachungen werden im Internet auf der Homepage des Amtes Kellinghusen veröffentlicht. Zusätzlich ist der Hinweis auf die Veröffentlichung in einem Bekanntmachungskasten vorgesehen.	
22.	Möglichkeiten der Privatisierung nutzen.	(z. B. Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)	Nicht vorhanden.	
23.	Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln.	(Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, siehe auch Kommunalberichte 2011 und 2013 des Landesrechnungshofs.)	Zurzeit nicht möglich.	
24.	Nutzung von Einsparpotenzialen bei der Straßenbeleuchtung durch Austausch von Lampen gegen hocheffiziente Leuchtmittel, Begrenzung der Lichtemission auf die auszuleuchtenden Flächen und Begrenzung der Beleuchtungsdauer; bei Lichtsignalanlagen Umrüstung auf Strom sparende LED-Lampen und Begrenzung der Betriebsdauer auf das für die Verkehrssicherheit Notwendige.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). Auf die Fördermöglichkeit durch die KfW für energetische Stadtbeleuchtung wird hingewiesen.	Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung in 2025 liegen durchschnittlich bei ca. 1.000 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
25.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs) „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19.September 2019).	Regelmäßig nimmt die Gemeinde an Bündelausschreibungen für Energie teil. Im Rahmen der Ausschreibung werden auch die Versorgungsverträge überprüft.	
26.	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022.		Durch die Gemeinde wurde kein Kassenkredit aufgenommen.	Keine.
27.	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
28.	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.		Wird ggf. im Einzelfall geprüft.	
29.	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.		Entfällt.	
30.	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen.		Wird umgesetzt.	
	2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen			
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 69 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 60 €, für den 2. Hund 100 € und für jeden weiteren Hund 200 €. Für Gefahrenhunde: 1. Hund 400 €, 2. Hund 600 € und jeder weitere Hund 800 €.	Mehreinnahmen p.a. rd. 4.100 €.
2.	Prüfen, ob eine Zweitwohnungsteuer erhoben werden kann.	Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden.	Entfällt.	
3.	Spielgerätesteuer	min. 12 % der Bruttokasse	In Wulfsmoor nicht eingeführt.	Keine.
4.	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		Konzessionsabgaben für Strom und Gas (S-H Netz AG) werden	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
			in vollem Umfang erhoben.	
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 Wulfsmoor wird derzeit nicht erhoben.	Keine.
10.	Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
11.	Erhebung von Sondernutzungsgebühren		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
12.	Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)		Entfällt.	
13.	Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde		Entfällt.	
14.	Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
15.	Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung		Entfällt.	
16.	Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht steuerlich erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden (bisherige Ziffer 3.49).		Entfällt.	
17.	Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden		Entfällt.	
18.	Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden.		Entfällt.	Keine.
20.	Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses.		Keine Satzung erlassen.	Kann nur je individueller Maßnahme bemessen werden.
21.	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungs-beiträgen		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 Wulfsmoor	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 Volkhochschulen sollen die Erträge aus den Kurgebühren jeweils mindestens das Dozentenhonorar 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	Näheres hierzu s. Erlass vom 10. Juli 2012 zur Gewährung von Bürgschaften.	Bürgschaften werden derzeit ausschließlich im Rahmen von VOB- oder VOL-Vergaben	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
	Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt.		angenommen.	
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 Landesrechungshofs).		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.	
	3. Weitere Maßnahmen			
1.	Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.			
2.	Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes.		Wird bereits durch das Amt Kellinghusen erfüllt.	
3.	Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
4.	Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
5.	Zusammenarbeit der Landrätinnen und Landräte als untere Landesbehörden		Entfällt.	
6.	Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (z.B. Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von zentralen Orten mit dem zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des zentralen Ortes genutzt wird.		Entfällt.	
7.	Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggfls. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine vorausschauende Anpassung kommunaler Schulangebote an die Entwicklungen der Schülerzahlen („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der		Liegt nicht vor.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
	kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 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 Naturgibt 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)	Entfällt	Keine.
17.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
18.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des	(Kommunalberichte 2005 und 2016 des	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
	Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine	Landesrechnungshofs)		
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 Wrist.	
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.	

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

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

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Wulfsmoor	Finanzielle Auswirkungen
	Einsparungen bereits realisiert worden sind.	11. Februar 2014)		
54.	Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.		Die Übersicht ist in diesem Vorbericht zu Beginn aufgenommen.	
55.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.		Ist umgesetzt.	
56.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigen Konditionen.		Ist umgesetzt.	
57.	Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigstens korruptionsanfällig.		Wird bereits umgesetzt.	
58.	Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie z. B. Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschutzschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.		Entfällt.	
59.	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass Personal die wichtigste Ressource ist. Der Einsatz verschiedener Personalmanagementinstrumente trägt dazu bei, dass Kommunen ein wirtschaftliches und modernes Personalmanagement betreiben und fortentwickeln können. Mehr dazu im Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022.		Entfällt.	
60.	Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes.	(Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022)		
	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 Wulfsmoor	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 Sonderbedarfszuweisungen.) Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Einnahmeausfälle errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.			
10.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfszuweisungen nach § 17 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20. dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.			
11.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, führt ein Verzicht auf Erhebung der höchst möglichen Straßenbaubeiträge über den höheren Kreditbedarf wegen der damit verbundenen Zinsbelastung auch zu einer Erhöhung des Jahresfehlbetrages, die nicht unabweisbar ist. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wird daher bei einer Gemeinde, die die Straßenbaubeiträge nicht in der erwarteten Höhe erhebt, für die Jahre, in denen die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, der Jahresfehlbetrag in Höhe der in dem Haushaltsjahr entgangenen Einzahlungen vermindert, um zu dem unabweisbaren Jahresfehlbetrag zu gelangen.			
12.	Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, zuletzt geändert mit Gesetz vom 29. April 2022, GVOBl. Schl. H. Seite 480) müssen die Standortgemeinden bei freien Trägern im Rahmen der Finanzierungsvereinbarungen sicherstellen, dass der Betrieb der Kindertageseinrichtungen unter Einhaltung der gesetzlich vorgesehenen Standards gewährleistet werden kann. Darüber hinaus ist es allen Gemeinden möglich, ergänzende Förderungen nach § 16 Abs. 1 KiTaG (neu) bereitzustellen. Im Rahmen der Fehlbetragszuweisung gelten diese als freiwillig und können daher nicht ausgeglichen werden. Landesmittel, die im Rahmen der KiTa-Reform gewährt wurden, werden nicht gegengerechnet, sondern verbleiben den Standortgemeinden zur Verfügung. Sie können ohne Auswirkung auf die Fehlbetragszuweisung auch dafür eingesetzt werden, dass die Elternbeiträge in Höhe der entsprechenden Landesmittel unter den Höchstbeträgen liegen.			

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

Produktkonto	Bezeichnung	Ist	HH-Soll	
		2023	2024	2025
111010-542900	Mitgliedsbeiträge (S.-H. Gemeindetag, Komm. Arbeitgeberverband)	400,21 €	600 €	700 €
126000-542900	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband	403,92 €	500 €	500 €
126000-531800	Zuschuss an Freiwillige Feuerwehr	160,00 €	200 €	200 €
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband)	50,00 €	100 €	100 €
315100-529100	Seniorenbetreuung	1.574,52 €	3.000 €	3.000 €
351000-542900	Mitgliedschaft im Verein für Gemeindepflege e.V.	627,41 €	700 €	700 €
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege	10.629,15 €	11.000 €	11.000 €
	Summen	**13.845,21**	**16.100 €**	**16.200 €**

1.10 e). Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Die Hebesätze der Realsteuern betragen: Grundsteuer A: 278 %, Grundsteuer B: 443 %, Gewerbesteuer: 350 %.

Die Hundesteuer beträgt 60 € für den ersten, 100 € für den zweiten und 200 € für jeden weiteren Hund. Für die gefährlichen Hunde beträgt der Steuersatz 400 € für den ersten, 600 € für den zweiten und 800 € für jeden weiteren Hund (alle Beträge für das Kalenderjahr).

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

Für die Straßenreinigung werden keine Gebühren festgesetzt und erhoben.

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

1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Derzeit bei der Gemeinde Wulfsmoor nicht vorhanden.

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

Entfällt

1.13 Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

Entfällt.

1.14 Treuhandvermögen

Derzeit bei der Gemeinde Wulfsmoor nicht vorhanden.

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

Name der Gesellschaft		Stamm-kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushalts-jahr TEUR
I.	**Sondervermögen**						
	Fehlanzeige.						
II.	**Zweckverbände**						
	Wegeunterhaltungs-verband				-10,6	-11	-11
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Kellinghusen				-109	-109	-108
III.	**Gesellschaften**						
	Fehlanzeige.						
IV.	**Kommunalunternehmen 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

Entfällt

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

Entfällt

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

Entfällt

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

Haushaltsjahre	Schulden des Haushalts aus Krediten	Kassen-kredite	Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9)		Bürgschaften	
Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.
1	2	3	10	11	22	23
2020	0,186	0	0,186	471	0	0
2021	0,172	0	0,172	435	0	0
2022	0,15	0	0,15	380	0	0
2023	0,136	0	0,136	344		
2024	0,122	0	0,122	309		
2025	0,288	0	0,288	729		
2026	0,112	0	0,112	284		
2027	0,096	0	0,096	243		
2028	0,08	0	0,08	203		

Erläuterungen:

- Einwohnerzahl am 31.03.2024 395

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	342.627,40	337.800	362.000	375.400	389.200	400.800
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.875,89	306.600	266.100	289.400	311.100	324.000
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.505,06	162.300	77.700	49.700	48.500	48.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.050,13	6.200	8.200	8.200	8.200	8.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.568,80	13.500	9.800	3.800	3.800	3.800
7	+ sonstige Erträge	62.515,40	81.700	81.500	13.200	13.200	13.200
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)	**760.142,68**	**908.100**	**805.300**	**739.700**	**774.000**	**798.500**
11	Personalaufwendungen	6.128,88	9.400	10.600	10.600	10.800	10.800
12	+ Versorgungsaufwendungen	1.565,95	2.000	2.100	2.100	2.300	2.300
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.462,00	268.300	284.700	75.700	76.100	76.100
14	+ bilanzielle Abschreibungen	47.764,11	38.700	47.500	47.500	47.500	47.500
15	+ Transferaufwendungen	627.706,47	646.900	629.200	648.700	667.600	680.600
16	+ sonstige Aufwendungen	21.500,82	34.500	34.200	22.700	22.800	22.800
17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**762.128,23**	**999.800**	**1.008.300**	**807.300**	**827.100**	**840.100**
18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**-1.985,55**	**-91.700**	**-203.000**	**-67.600**	**-53.100**	**-41.600**
19	+ Finanzerträge	3.163,37	0	0	0	0	0
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	905,88	800	1.200	1.500	1.300	1.300
21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**2.257,49**	**-800**	**-1.200**	**-1.500**	**-1.300**	**-1.300**
22	**= Jahresergebnis3** (= Zeilen 18 und 21)	**271,94**	**-92.500**	**-204.200**	**-69.100**	**-54.400**	**-42.900**

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	**Budgetverantwortlicher**
Gesamtbudget	

Finanzplan

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	**Ergebnis 2023 €**	**Ansatz 2024 €**	**Ansatz 2025 €**	**VE 2025 €**	**Planung 2026 €**	**Planung 2027 €**	**Planung 2028 €**
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	350.558,95	337.800	362.000	0	375.400	389.200	400.800
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	329.529,21	305.600	254.700	0	278.000	299.700	312.600
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.955,91	26.900	48.500	0	48.500	48.500	48.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.570,13	6.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.568,80	13.500	9.800	0	3.800	3.800	3.800
7	+ sonstige Einzahlungen	12.813,59	23.300	23.200	0	13.200	13.200	13.200
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.163,37	0	0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**729.159,96**	**713.300**	**706.400**	**0**	**727.100**	**762.600**	**787.100**
10	Personalauszahlungen	6.128,88	9.400	10.600	0	10.600	10.800	10.800
11	+ Versorgungsauszahlungen	1.574,89	2.000	2.100	0	2.100	2.300	2.300
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.801,16	268.300	284.700	0	75.700	76.100	76.100
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	905,88	800	1.200	0	1.500	1.300	1.300
14	+ Transferauszahlungen	651.602,87	646.900	629.200	0	648.700	667.600	680.600
15	+ sonstige Auszahlungen	15.169,52	32.000	31.700	0	20.200	20.300	20.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**732.183,20**	**959.400**	**959.500**	**0**	**758.800**	**778.400**	**791.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-3.023,24**	**-246.100**	**-253.100**	**0**	**-31.700**	**-15.800**	**-4.300**
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.023,14	4.100	18.500	0	1.800	2.200	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	160.000	160.000	0	160.000	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)	**18.023,14**	**164.100**	**178.500**	**0**	**161.800**	**2.200**	**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	320.000	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.792,51	16.000	41.200	0	11.000	0	0

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	**Budgetverantwortlicher**
Gesamtbudget	

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	**Ergebnis 2023 €**	**Ansatz 2024 €**	**Ansatz 2025 €**	**VE 2025 €**	**Planung 2026 €**	**Planung 2027 €**	**Planung 2028 €**
		1	2	3	4	5	6	7
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.891,68	100.000	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)	**122.684,19**	**116.000**	**361.200**	**0**	**11.000**	**0**	**0**
35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-104.661,05**	**48.100**	**-182.700**	**0**	**150.800**	**2.200**	**0**
35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
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, 35c und 35f)	**-107.684,29**	**-198.000**	**-435.800**	**0**	**119.100**	**-13.600**	**-4.300**
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	182.700	0	0	0	0
38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.200,00	14.200	16.000	0	176.400	16.400	16.400
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**	**-14.200,00**	**-14.200**	**166.700**	**0**	**-176.400**	**-16.400**	**-16.400**
44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**-121.884,29**	**-212.200**	**-269.100**	**0**	**-57.300**	**-30.000**	**-20.700**
45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	293.144,18	111.100	14.300	0	-254.800	-312.100	-342.100
46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres** (=Zeilen 44 bis 47)	**171.259,89**	**-101.100**	**-254.800**	**0**	**-312.100**	**-342.100**	**-362.800**

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

Teilergebnisplan[1]

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	100,00	0	**0**	0	0	0
		554000.414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von von privaten Unternehmen	100,00	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)	**100,00**	**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	807,32	1.000	**1.300**	1.300	1.300	1.300
		111010.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	589,85	800	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		523000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	217,47	200	**300**	300	300	300
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	8.220,77	8.800	**8.900**	8.900	8.900	8.900
		111010.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Bürgermeister*in: ca. 6.400 €; Sitzungsgeld etc.: ca. 1.100 €, Dienstzimmerentschädigung 100 €	7.351,22	7.600	**7.600**	7.600	7.600	7.600
		111010.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT 430 € (+Erhöhung), Verfügungsmittel: 200 € (in 2025 um 100 € erhöht)	400,21	600	**700**	700	700	700
		111010.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: UK Nord: 300 € KSA: 200 €	419,34	500	**500**	500	500	500
		281000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Heimatverband	50,00	100	**100**	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**9.028,09**	**9.800**	**10.200**	**10.200**	**10.200**	**10.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-8.928,09**	**-9.800**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 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**

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
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-8.928,09**	**-9.800**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**
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)	**-8.928,09**	**-9.800**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**1000**	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	0	**0**		0	0	0	
		554000.614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	100,00	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)	**100,00**	**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	1.000,82	1.000	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
		111010.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	783,35	800	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		523000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	217,47	200	**300**		300	300	300	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.010,74	8.800	**8.900**		8.900	8.900	8.900	
		111010.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.141,22	7.600	**7.600**		7.600	7.600	7.600	
		111010.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	400,18	600	**700**		700	700	700	
		111010.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	419,34	500	**500**		500	500	500	
		281000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50,00	100	**100**		100	100	100	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**9.011,56**	**9.800**	**10.200**		**10.200**	**10.200**	**10.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-8.911,56**	**-9.800**	**-10.200**		**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
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

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
	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)	**-8.911,56**	**-9.800**	**-10.200**	**0**	**-10.200**	**-10.200**	**-10.200**	

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

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**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, Übernahme des Brandschutzes der Gemeinde Hingstheide.
Verantwortlich	
Zielgruppe	
Beteiligte Stellen	
Zuständiger Ausschuss	
Bemerkungen	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**1300**	Brandschutz

Teilergebnisplan[1]

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	3.048,75	0	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.048,75	0	**3.500**	3.500	3.500	3.500
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	1.262,95	3.700	**3.700**	3.700	3.700	3.700
		126000.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: 20 % Anteil der Gemeinde Hingstheide an den Kosten für die Übernahme des Brandschutzes der Gemeinde Wulfsmoor ohne Eigenkosten (Unterhaltung der Wasserentnahmestellen, Beiträge HFUK und Kreisfeuerwehrverband Steinburg), sowie den Aufwandsentschädigungen von 13.800 €= 2.760 € - abgerundet 2.700 € Erstattung durch den Kreis Steinburg (Fahrtkosten/Arbeitsentgelt) für besuchte Lehrgänge an der Landefeuerwehrschule S-H = 1.000 €	1.262,95	3.700	**3.700**	3.700	3.700	3.700
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)	**4.311,70**	**3.700**	**7.200**	**7.200**	**7.200**	**7.200**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.429,55	1.600	**1.700**	1.700	1.900	1.900
		126000.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	903,38	900	**1.000**	1.000	1.100	1.100
		126000.514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	526,17	700	**700**	700	800	800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.178,09	21.100	**41.700**	20.700	21.100	21.100
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: jährliche Unterhaltung 3.000 €, Umbau Feuerwehrgerätehaus	3.217,76	3.000	**23.000**	2.000	2.000	2.000
		126000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung Wasserentnahmestellen	50,00	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.981,29	4.200	**4.500**	4.500	4.500	4.500
		126000.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: KSA: 400 € Fahrzeugunterhaltung (u. a. TÜV, Reparatur): 2.500 €	835,60	2.800	**2.900**	2.900	3.000	3.000
		126000.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Reinigungspauschale: ca. 200 €, Dienst- und Schutzbekleidung 1.000 €.	7.801,94	1.200	**1.200**	1.200	1.300	1.300
		126000.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.306,31	1.600	**1.800**	1.800	1.900	1.900

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
		126000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Prüfung elektrischer Betriebsmittel: 200 € Wartung und Pflege Atemluftflaschen, Reinigung Vollmasken, Ersatzteile	985,19	2.300	**2.300**	2.300	2.400	2.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.036,40	6.200	**7.700**	7.700	7.700	7.700
		126000.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen	8.036,40	6.200	**7.700**	7.700	7.700	7.700
53	15	+ Transferaufwendungen	160,00	200	**200**	200	200	200
		126000.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	160,00	200	**200**	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.603,60	5.000	**5.000**	5.000	5.100	5.100
		126000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.059,80	3.400	**3.400**	3.400	3.400	3.400
		126000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	403,92	500	**500**	500	600	600
		126000.543110 Bürobedarf	53,99	200	**200**	200	200	200
		126000.543130 Post- und Fernmeldege- bühren Erläuterungen: SWN 600 €, RF-Beitrag 100 €, Telefunkalarm 150 €	763,59	900	**900**	900	900	900
		126000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	322,30	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**33.407,64**	**34.100**	**56.300**	**35.300**	**36.000**	**36.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-29.095,94**	**-30.400**	**-49.100**	**-28.100**	**-28.800**	**-28.800**
46000-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
55000-55199 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)	**-29.095,94**	**-30.400**	**-49.100**	**-28.100**	**-28.800**	**-28.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-29.095,94**	**-30.400**	**-49.100**	**-28.100**	**-28.800**	**-28.800**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
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
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	1.228,88	0	**0**		0	0	0	
		126000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.228,88	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	1.262,95	3.700	**3.700**		3.700	3.700	3.700	
		126000.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.262,95	3.700	**3.700**		3.700	3.700	3.700	
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)	**2.491,83**	**3.700**	**3.700**		**3.700**	**3.700**	**3.700**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.438,49	1.600	**1.700**		1.700	1.900	1.900	
		126000.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	912,32	900	**1.000**		1.000	1.100	1.100	
		126000.714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	526,17	700	**700**		700	800	800	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.953,57	21.100	**41.700**		20.700	21.100	21.100	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.217,76	3.000	**23.000**		2.000	2.000	2.000	
		126000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50,00	6.000	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.495,15	4.200	**4.500**		4.500	4.500	4.500	
		126000.725100 Haltung von Fahrzeugen	835,60	2.800	**2.900**		2.900	3.000	3.000	
		126000.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	8.218,59	1.200	**1.200**		1.200	1.300	1.300	
		126000.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.350,31	1.600	**1.800**		1.800	1.900	1.900	
		126000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	786,16	2.300	**2.300**		2.300	2.400	2.400	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	160,00	200	**200**		200	200	200	
		126000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	160,00	200	**200**		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.782,33	5.000	**5.000**		5.000	5.100	5.100	
		126000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.059,80	3.400	**3.400**		3.400	3.400	3.400	
		126000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	403,92	500	**500**		500	600	600	
		126000.743100 Geschäftsauszahlungen	996,31	1.100	**1.100**		1.100	1.100	1.100	
		126000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	322,30	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**26.334,39**	**27.900**	**48.600**		**27.600**	**28.300**	**28.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-23.842,56**	**-24.200**	**-44.900**		**-23.900**	**-24.600**	**-24.600**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	4.100	**18.500**	0	1.800	2.200	0	
		126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	4.100	**18.500**	0	1.800	2.200	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	

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
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**4.100**	**18.500**	**0**	**1.800**	**2.200**	**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	7.983,71	16.000	**28.700**	0	11.000	0	0	0
		126000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	10.000	**21.000**	0	5.000	0	0	0
		126000.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	7.983,71	6.000	**7.700**	0	6.000	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)	**7.983,71**	**16.000**	**28.700**	**0**	**11.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-7.983,71**	**-11.900**	**-10.200**	**0**	**-9.200**	**2.200**	**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)	**-31.826,27**	**-36.100**	**-55.100**	**0**	**-33.100**	**-22.400**	**-24.600**	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**1300**	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600023001 Beschaffung Schutzkleidung									
126000.783200	7.983,71	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-7.983,71**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600023002 Notstromversorgung									
126000.681200									
Erläuterung:									
2024: 20 % von Hingstheide	0,00	2.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783100	0,00	10.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600024001 Schutzkleidung									
126000.681200									
Erläuterung:									
2024: § 30 FAG: Förderung 20 % von 6.000,00 € Schutzbekleidung= 1.200,00 €.									
Anteil Gemeinde Hingstheide:									
6.000,00 € ./. 1.200,00 € Zuweisung § 30 FAG= 4.800,00 €									
Hiervon 20 %= 960,00 €, abgerundet 900,00 €.	0,00	2.100	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	6.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-3.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600025001 Schutzbekleidung									
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Sonderfördung 25 % von 6.000 Euro= 1.500 Euro.									
Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	**0**	0	1.500	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	**6.000**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-6.000**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600025002 Bewegliches Vermögen – Meldeempfänger									
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Fördung 20 % von 1.700 Euro= 340 Euro - 300 Euro									
Antragstellung 2025; Abrechnung 2026.	0,00	0	**0**	0	300	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	**1.700**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-1.700**	**0**	**300**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600025003 Investitionskostenzuschuss Brandschutz von Hingstheide									

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **1300** Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
126000.681200									
Erläuterung:									
2025									
Anteil der Gemeinde Hingstheide an den Kosten für die Übernahme des Brandschutzes der Gemeinde Wulfsmoor:									
Schutzbekleidung (6.000 €) und Digitale Meldeempfänger (1.700 €): 7.700 € = hiervon 20 %= 1.540 € - abgerundet 1.500 €.									
2026									
Anteil der Gemeinde Hingstheide an den Kosten für die Übernahme des Brandschutzes der Gemeinde Wulfsmoor:									
Schutzbekleidung (6.000 €) und Atemschutzgeräte mit Zubehör (5.000 €)=									
11.000 €									
./. der Zuweisung nach § 30 FAG aus 2025 von 7.700 €= 1.540 €									
20 % von 9.460 €=									
1.892 €, abgerundet 1.800 €	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**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600025005 Mastsirene									
126000.681200	0,00	0	**17.000**	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783100	0,00	0	**21.000**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600026001 Bewegliches Vermögen									
126000.681200									
Erläuterung:									
2026: § 30 FAG: Förderung 20 % von 5.000 € Atemschutzgeräte mit Zubehör= 1.000 €.									
Antragstellung 2026; Abrechnung 2027	0,00	0	**0**	0	0	1.000	0	0,00	0,00
126000.783100									
Erläuterung:									
2026: Atemschutzgeräte 5.000,00 €	0,00	0	**0**	0	5.000	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**1.000**	**0**	**0,00**	**0,00**
12600026002 Schutzbekleidung									
126000.681200									
Erläuterung:									
§ 30 FAG: Förderung 20 % von 6.000 € Schutzbekleidung= 1.200 €.									
Antragstellung 2026; Abrechnung 2027	0,00	0	**0**	0	0	1.200	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	**0**	0	6.000	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**1.200**	**0**	**0,00**	**0,00**

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**1300**	Brandschutz

[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 Kellinghusen
Verantwortlich	
Zielgruppe	
Beteiligte Stellen	
Zuständiger Ausschuss	
Bemerkungen	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**2000**	Schulen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	171.378,26	168.400	**168.400**	168.400	168.400	168.400
		211000.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 1 Schüler = 1045€ Ersatzschule	1.045,00	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
		211000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 9 SuS = 19.494,27 € GS Wrist	19.494,27	21.600	**19.500**	19.500	19.500	19.500
		211000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Grundschule SV Kellinghusen	0,00	0	**1.300**	1.300	1.300	1.300
		217000.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 16 Schüler = 33.404,47 € KKS Itzehoe, AVS Itzehoe, Bismarckschule Elmshorn, JFS Bad Bramstedt	33.404,47	30.300	**33.500**	33.500	33.500	33.500
		218120.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 Kosten für 6 Schüler = 5.901 € Freie Waldorfschule	5.901,00	4.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		218200.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: lt. Abrechnung SKB 2023 keine Schüler. Der gezahlte Betrag von 2.480,52 gehören zur Abrechnung 2022.	2.480,52	2.200	**0**	0	0	0
		218200.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage GMS Schulverband Kellinghusen	94.075,00	94.100	**90.200**	90.200	90.200	90.200
		221000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Verbandsumlage Förderzentrum SV Kellinghusen	6.064,00	6.100	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		241000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Schülerbeförderung SV Kellinghusen	967,00	1.000	**2.200**	2.200	2.200	2.200
		243000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	7.947,00	8.000	**6.600**	6.600	6.600	6.600

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **2000** Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	371,12	2.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500
		241000.542901 Schülerbeförderungskosten Erläuterungen: Abrechnung der Steinburg-Schule und div. Schulen der Stadt Itzehoe.	371,12	2.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**171.749,38**	**170.400**	**170.900**	**170.900**	**170.900**	**170.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-171.749,38**	**-170.400**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 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)	**-171.749,38**	**-170.400**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-171.749,38**	**-170.400**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **2000** Schulen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	192.939,14	168.400	**168.400**		168.400	168.400	168.400	
		211000.731100 Zuweisungen an Land	1.045,00	1.100	**1.100**		1.100	1.100	1.100	
		211000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	41.055,15	21.600	**19.500**		19.500	19.500	19.500	
		211000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
		217000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	33.404,47	30.300	**33.500**		33.500	33.500	33.500	
		218120.731100 Zuweisungen an Land	5.901,00	4.000	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
		218200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	2.480,52	2.200	**0**		0	0	0	
		218200.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	94.075,00	94.100	**90.200**		90.200	90.200	90.200	
		221000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	6.064,00	6.100	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
		241000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	967,00	1.000	**2.200**		2.200	2.200	2.200	
		243000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	7.947,00	8.000	**6.600**		6.600	6.600	6.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	371,12	2.000	**2.500**		2.500	2.500	2.500	
		241000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	371,12	2.000	**2.500**		2.500	2.500	2.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**193.310,26**	**170.400**	**170.900**		**170.900**	**170.900**	**170.900**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-193.310,26**	**-170.400**	**-170.900**		**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **2000** Schulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
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)	**-193.310,26**	**-170.400**	**-170.900**	**0**	**-170.900**	**-170.900**	**-170.900**	

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

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilergebnisplan[1]

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	68.220,63	78.200	**39.100**	39.100	39.100	39.100
		315100.414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von von privaten Unternehmen	309,48	0	**0**	0	0	0
		361200.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	**100**	100	100	100
		361200.414110 Gesamtförderung KTP	55.993,63	66.100	**32.700**	32.700	32.700	32.700
		361200.414120 Elternbeiträge	11.917,52	11.900	**6.200**	6.200	6.200	6.200
		365000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	**100**	100	100	100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	100	100	100
		362200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Gute-Nacht-Taxi Gutscheineinnahmen 100 €	0,00	100	**100**	100	100	100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	100	100	100
		315100.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**68.220,63**	**78.400**	**39.300**	**39.300**	**39.300**	**39.300**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.574,52	3.000	**3.100**	3.100	3.100	3.100
		315100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Seniorenausflüge, Weihnachtsfeier u.a.	1.574,52	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
		362200.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	**100**	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.291,87	4.600	**5.600**	5.600	5.600	5.600
		551000.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.291,87	4.600	**5.600**	5.600	5.600	5.600
53	15	+ Transferaufwendungen	152.457,11	161.300	**132.400**	132.400	132.400	132.400
		361200.531217 Wohnortanteil Kindertagespfleg e	31.341,82	35.100	**17.300**	17.300	17.300	17.300
		361200.531218 Förderung TPP	67.911,15	78.000	**38.900**	38.900	38.900	38.900
		362200.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Steinburger Feriendorf	90,00	100	**100**	100	100	100
		362200.533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Gute-Nacht-Taxi Taxirechnungen 100 €	16,00	200	**100**	100	100	100
		365000.531201 Zuschüsse für KiTa in Wrist	927,51	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		365000.531215 Wohnortanteil U3 Betreuung	18.898,28	13.000	**31.200**	31.200	31.200	31.200
		365000.531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung Erläuterungen: Mehr Kinder in Betreuung,	33.272,35	33.900	**43.800**	43.800	43.800	43.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	627,41	900	**800**	800	800	800

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
		351000.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Förderne Mitgliedschaft im VfG plus Bürgerbus Kostenverteilung nach Einwohnerzahl in den Gemeinden insgesamt 700 €	627,41	700	**700**	700	700	700
		361200.545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	**100**	100	100	100
		365000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Keine offenen Kostenausgleichsfälle mehr.	0,00	100	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**158.950,91**	**169.800**	**141.900**	**141.900**	**141.900**	**141.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-90.730,28**	**-91.400**	**-102.600**	**-102.600**	**-102.600**	**-102.600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 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)	**-90.730,28**	**-91.400**	**-102.600**	**-102.600**	**-102.600**	**-102.600**
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)	**-90.730,28**	**-91.400**	**-102.600**	**-102.600**	**-102.600**	**-102.600**

[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 **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
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	50.639,17	78.200	**39.100**		39.100	39.100	39.100	
		315100.614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	309,48	0	**0**		0	0	0	
		361200.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	50.329,69	78.100	**39.000**		39.000	39.000	39.000	
		365000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	100	**100**		100	100	100	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**		100	100	100	
		362200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	**100**		100	100	100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**		100	100	100	
		315100.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**50.639,17**	**78.400**	**39.300**		**39.300**	**39.300**	**39.300**	
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	1.574,52	3.000	**3.100**		3.100	3.100	3.100	
		315100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.574,52	3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
		362200.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	**100**		100	100	100	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	152.621,63	161.300	**132.400**		132.400	132.400	132.400	
		361200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	31.885,00	35.100	**17.300**		17.300	17.300	17.300	
		361200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	67.911,15	78.000	**38.900**		38.900	38.900	38.900	
		362200.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	90,00	100	**100**		100	100	100	
		362200.733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	16,00	200	**100**		100	100	100	
		365000.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	51.791,97	46.900	**75.000**		75.000	75.000	75.000	
		365000.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	927,51	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	627,41	900	**800**		800	800	800	
		351000.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	627,41	700	**700**		700	700	700	
		361200.745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	**100**		100	100	100	
		365000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**154.823,56**	**165.200**	**136.300**		**136.300**	**136.300**	**136.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-104.184,39**	**-86.800**	**-97.000**		**-97.000**	**-97.000**	**-97.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

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
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)	**-104.184,39**	**-86.800**	**-97.000**	**0**	**-97.000**	**-97.000**	**-97.000**	

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

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**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

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	**500**	500	500	500
		421000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	**500**	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	37,99	0	**100**	100	100	100
		412000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	37,99	0	**100**	100	100	100
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)	**37,99**	**500**	**600**	**600**	**600**	**600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-37,99**	**-500**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 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)	**-37,99**	**-500**	**-600**	**-600**	**-600**	**-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)	**-37,99**	**-500**	**-600**	**-600**	**-600**	**-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	**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	18,83	500	**500**		500	500	500	
		421000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18,83	500	**500**		500	500	500	
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)	**18,83**	**500**	**500**		**500**	**500**	**500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-18,83**	**-500**	**-500**		**-500**	**-500**	**-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)	**-18,83**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-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

Teilergebnisplan[1]

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	2.575,38	1.500	**4.400**	4.400	4.400	4.400
		541000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		541000.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	85,37	0	**0**	0	0	0
		541000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.490,01	0	**2.900**	2.900	2.900	2.900
		555000.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	500	**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	347,47	0	**0**	0	0	0
		541010.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347,47	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	**6.000**	0	0	0
		511000.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Da die Eigentümer im Rahmen der Aufstellung der Ergänzungssatzung Teile ihres Grundstückes behalten und selbst bebauen möchten, sollen Kostenübernahmeverträge mit ihnen geschlossen werden, damit die Eigentümer einen Teil der Kosten für die Aufstellung der Satzung an die Gemeinde erstatten (insgesamt Anteile von 3/5).	0,00	6.000	**6.000**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	48.000,00	0	**0**	0	0	0
		541000.458230 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Rückstellungen für später entstehende Kosten	48.000,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**50.922,85**	**7.500**	**10.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
50	11	Personalaufwendungen	3.866,44	3.700	**5.000**	5.000	5.200	5.200
		541000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.979,48	2.800	**3.800**	3.800	3.900	3.900
		541000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	886,96	900	**1.200**	1.200	1.300	1.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	45,48	200	**200**	200	200	200
		541000.514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Erläuterungen: BAD: 200 €	45,48	200	**200**	200	200	200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.783,79	38.800	**28.300**	28.300	28.300	28.300
		122000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	200	**200**	200	200	200
		541000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Straßenunterhaltung, Pflege Banketten 20.000 €, 2025 Brückenunterhaltung 5.000 €	13.748,58	35.000	**25.000**	25.000	25.000	25.000
		541000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	225,06	0	**0**	0	0	0
		541010.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.960,15	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		541010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	850,00	1.600	**1.100**	1.100	1.100	1.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.560,59	2.300	**8.700**	8.700	8.700	8.700
		541000.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen	7.937,29	2.300	**8.100**	8.100	8.100	8.100

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
		541000.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	623,30	0	**600**	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen	10.629,15	11.000	**11.000**	11.000	11.000	11.000
		541000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsverband	7.359,13	7.500	**7.500**	7.500	7.500	7.500
		555000.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wegeunterhaltungsverband	3.270,02	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	6.500	**11.500**	0	0	0
		511000.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Die Gemeinde plant, eine Ergänzungssatzung aufzustellen. Der Auftrag wurde im Jahr 2023 vergeben und das Verfahren begonnen. Dieses wurde im Jahr 2024 fortgeführt und wird wahrscheinlich erst Ende 2024 oder Anfang 2025 fertiggestellt. Für die Durchführung der Leistungen zur Erstellung der Satzung werden 10.000 € eingeplant. Eine Abrechnung vom Planungsbüro ist bisher noch nicht erfolgt, sondern wird erst nach Abschluss des Verfahrens erfolgen. Zusätzlich werden 1.500 € für eine eventuelle Beteiligung an einem möglichen Amtskonzept zum Thema „Solar“ eingeplant.	0,00	6.500	**11.500**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**39.885,45**	**62.500**	**64.700**	**53.200**	**53.400**	**53.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**11.037,40**	**-55.000**	**-54.300**	**-48.800**	**-49.000**	**-49.000**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 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)	**11.037,40**	**-55.000**	**-54.300**	**-48.800**	**-49.000**	**-49.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.877,47	3.100	**3.100**	3.100	3.100	3.100
		541000.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: VK 23/24 Abwassergebühren: Anteil Straßenentwässerung 3.025,81 € = 3.100 €	4.877,47	3.100	**3.100**	3.100	3.100	3.100
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**6.159,93**	**-58.100**	**-57.400**	**-51.900**	**-52.100**	**-52.100**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**6000**	Straßen und Wege

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.257,68	1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		541000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	34.657,68	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		541000.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	5.600,00	0	**0**		0	0	0	
		555000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	500	**500**		500	500	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	347,47	0	**0**		0	0	0	
		541010.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347,47	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	**6.000**		0	0	0	
		511000.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	6.000	**6.000**		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)	**40.605,15**	**7.500**	**7.500**		**1.500**	**1.500**	**1.500**	
70	10	Personalauszahlungen	3.866,44	3.700	**5.000**		5.000	5.200	5.200	
		541000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.979,48	2.800	**3.800**		3.800	3.900	3.900	
		541000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	886,96	900	**1.200**		1.200	1.300	1.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	45,48	200	**200**		200	200	200	
		541000.714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	45,48	200	**200**		200	200	200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.557,82	38.800	**28.300**		28.300	28.300	28.300	
		122000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	200	**200**		200	200	200	
		541000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.315,06	35.000	**25.000**		25.000	25.000	25.000	
		541000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	225,06	0	**0**		0	0	0	
		541010.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.279,66	2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		541010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	738,04	1.600	**1.100**		1.100	1.100	1.100	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	10.629,15	11.000	**11.000**		11.000	11.000	11.000	
		541000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	7.359,13	7.500	**7.500**		7.500	7.500	7.500	
		555000.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	3.270,02	3.500	**3.500**		3.500	3.500	3.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	6.500	**11.500**		0	0	0	
		511000.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	6.500	**11.500**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**31.098,89**	**60.200**	**56.000**		**44.500**	**44.700**	**44.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**9.506,26**	**-52.700**	**-48.500**		**-43.000**	**-43.200**	**-43.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.500,00	0	**0**	0	0	0	0	
		541000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	2.500,00	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	

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
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)	**2.500,00**	**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	93.487,75	0	**0**	0	0	0	0	0
		541000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	93.487,75	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)	**93.487,75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-90.987,75**	**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)	**-81.481,49**	**-52.700**	**-48.500**	**0**	**-43.000**	**-43.200**	**-43.200**	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**6000**	Straßen und Wege

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
54100022001 Neubau Fußgängerbrücke Käthnersgraben									
541000.681200	2.500,00	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
541000.785200	93.487,75	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-95.987,75**	**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

Teilergebnisplan[1]

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	33.505,06	162.200	**77.600**	49.600	48.400	48.400
		537100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich Erläuterungen: Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage Klärschlamm	1.917,99	400	**1.200**	1.200	0	0
		538000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: KLR: gem. VK 2023/ 2024: Wassermenge 9.779 m³ x 4,50 €= 44,005,50 € = 44.000 € Ansatz	20.885,60	21.500	**44.000**	44.000	44.000	44.000
		538000.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich Erläuterungen: Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage SW	5.331,47	135.000	**28.000**	0	0	0
		538020.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: KLR: Anzahl d. Einheiten 179 x 25 € = 4.475 €	5.370,00	5.300	**4.400**	4.400	4.400	4.400
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	58.400	**58.300**	0	0	0
		538000.458230 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Rückstellungen für später entstehende Kosten Erläuterungen: Entnahme aus der Rückstellung für Klärteichentschlammung	0,00	58.400	**58.300**	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)	**33.505,06**	**220.600**	**135.900**	**49.600**	**48.400**	**48.400**
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	7.084,72	193.400	**194.300**	9.300	9.300	9.300
		537100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.320,90	200	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		538000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Klärteichentschlammung inkl. SW-Unterhaltung und ggf. Pumpenreparatur	2.406,71	190.000	**190.000**	5.000	5.000	5.000
		538000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	535,50	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		538000.524120 Stromkosten	681,67	1.200	**1.300**	1.300	1.300	1.300
		538000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Abwasseruntersuchung	2.139,94	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	21.721,93	22.300	**21.800**	21.800	21.800	21.800
		538000.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen	20.757,34	16.000	**20.800**	20.800	20.800	20.800
		538020.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen	964,59	6.300	**1.000**	1.000	1.000	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen	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
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.577,92	4.800	**4.900**	4.900	4.900	4.900
		537100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Verwaltungskostenerstattung	100,00	200	**200**	200	200	200
		538000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.377,92	0	**0**	0	0	0
		538000.544110 Abwasserabgabe	0,00	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
		538000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Verwaltungskostenerstattung	5.900,00	600	**600**	600	600	600
		538000.549700 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen Erläuterungen: Rücklage für die Entschlammung der Klärteiche	0,00	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
		538020.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Verwaltungskostenerstattung	200,00	100	**200**	200	200	200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**36.384,57**	**220.500**	**221.000**	**36.000**	**36.000**	**36.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-2.879,51**	**100**	**-85.100**	**13.600**	**12.400**	**12.400**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-2.879,51**	**100**	**-85.100**	**13.600**	**12.400**	**12.400**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.877,47	3.100	**3.100**	3.100	3.100	3.100
		538020.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Anteil Straßenentwässerung 3.025,81 € = 3.100 €	4.877,47	3.100	**3.100**	3.100	3.100	3.100
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**1.997,96**	**3.200**	**-82.000**	**16.700**	**15.500**	**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	**7000**	Abwasser

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.955,91	26.800	**48.400**		48.400	48.400	48.400	
		538000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.315,91	21.500	**44.000**		44.000	44.000	44.000	
		538020.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.640,00	5.300	**4.400**		4.400	4.400	4.400	
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	0,69	0	**0**		0	0	0	
		538000.659100 Sonstige Finanzeinnahmen	0,69	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)	**25.956,60**	**26.800**	**48.400**		**48.400**	**48.400**	**48.400**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.506,59	193.400	**194.300**		9.300	9.300	9.300	
		537100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.320,90	200	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		538000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.406,71	190.000	**190.000**		5.000	5.000	5.000	
		538000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.291,02	2.200	**2.300**		2.300	2.300	2.300	
		538000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	487,96	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	1.377,92	2.300	**2.400**		2.400	2.400	2.400	
		537100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	200	**200**		200	200	200	
		538000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.377,92	1.400	**1.400**		1.400	1.400	1.400	
		538000.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	600	**600**		600	600	600	
		538020.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	100	**200**		200	200	200	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**6.884,51**	**195.700**	**196.700**		**11.700**	**11.700**	**11.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**19.072,09**	**-168.900**	**-148.300**		**36.700**	**36.700**	**36.700**	
		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	100.000	**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
		538000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**-100.000**	**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)	**19.072,09**	**-268.900**	**-148.300**	**0**	**36.700**	**36.700**	**36.700**	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**7000**	Abwasser

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
53800024001 Entwässerung 'Baugebiet									
538000.785200									
Erläuterung:									
2024: Entwässerung Mischwasser B-Plan 100.000 €	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**

[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 Dorfgemeinschafthauses, Vermietung
Verantwortlich	
Zielgruppe	
Beteiligte Stellen	
Zuständiger Ausschuss	
Bemerkungen	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**7600**	Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnisplan[1]

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	1.001,66	0	**1.200**	1.200	1.200	1.200
		573010.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	19,65	0	**200**	200	200	200
		573010.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	982,01	0	**1.000**	1.000	1.000	1.000
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	5.460,00	6.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		573000.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	480,00	0	**0**	0	0	0
		573010.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.980,00	6.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305,85	3.800	**100**	100	100	100
		573010.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Anteil Hingstheide	305,85	3.800	**100**	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**6.767,51**	**9.800**	**9.300**	**9.300**	**9.300**	**9.300**
50	11	Personalaufwendungen	2.262,44	5.700	**5.600**	5.600	5.600	5.600
		573000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.917,84	0	**0**	0	0	0
		573000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	344,60	0	**0**	0	0	0
		573010.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Die Reinigung soll wieder durch gemeindliches Personal erfolgen.	0,00	4.300	**4.300**	4.300	4.300	4.300
		573010.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.400	**1.300**	1.300	1.300	1.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	90,92	200	**200**	200	200	200
		573000.514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	90,92	0	**0**	0	0	0
		573010.514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Erläuterungen: BAD: 200 €	0,00	200	**200**	200	200	200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.633,77	9.400	**9.800**	6.800	6.800	6.800
		573000.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	214,90	0	**0**	0	0	0
		573000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.931,53	0	**0**	0	0	0
		573010.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.747,04	5.000	**5.000**	2.000	2.000	2.000
		573010.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	-453,67	4.400	**4.700**	4.700	4.700	4.700
		573010.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Prüfung elektrischer Betriebsmittel: 100 €	193,97	0	**100**	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.447,00	3.300	**3.600**	3.600	3.600	3.600
		573010.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen	3.447,00	3.200	**3.600**	3.600	3.600	3.600
		573010.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	72,83	0	**100**	100	100	100

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **7600** Dorfgemeinschaftshaus

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
		573010.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Anteil Hingstheide	72,83	0	**100**	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	100,00	1.900	**600**	600	600	600
		573000.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	0	**0**	0	0	0
		573010.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	500	**0**	0	0	0
		573010.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Neuberechnung Verwaltungskostenerstattung, Anteil Hingstheide an den Einnahmen	0,00	1.400	**600**	600	600	600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**12.606,96**	**20.500**	**19.900**	**16.900**	**16.900**	**16.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.839,45**	**-10.700**	**-10.600**	**-7.600**	**-7.600**	**-7.600**
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)	**-5.839,45**	**-10.700**	**-10.600**	**-7.600**	**-7.600**	**-7.600**
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)	**-5.839,45**	**-10.700**	**-10.600**	**-7.600**	**-7.600**	**-7.600**

[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 **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
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	4.980,00	6.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
		573000.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.980,00	0	**0**		0	0	0	
		573010.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	6.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305,85	3.800	**100**		100	100	100	
		573010.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	305,85	3.800	**100**		100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**5.285,85**	**9.800**	**8.100**		**8.100**	**8.100**	**8.100**	
70	10	Personalauszahlungen	2.262,44	5.700	**5.600**		5.600	5.600	5.600	
		573000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.917,84	0	**0**		0	0	0	
		573000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	344,60	0	**0**		0	0	0	
		573010.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	4.300	**4.300**		4.300	4.300	4.300	
		573010.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.400	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	90,92	200	**200**		200	200	200	
		573000.714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	90,92	0	**0**		0	0	0	
		573010.714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	200	**200**		200	200	200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.789,22	9.400	**9.800**		6.800	6.800	6.800	
		573000.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	214,90	0	**0**		0	0	0	
		573000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.989,21	0	**0**		0	0	0	
		573010.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.582,58	5.000	**5.000**		2.000	2.000	2.000	
		573010.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2,53	4.400	**4.700**		4.700	4.700	4.700	
		573010.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	**100**		100	100	100	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	72,83	0	**100**		100	100	100	
		573010.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	72,83	0	**100**		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	1.900	**600**		600	600	600	
		573010.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	500	**0**		0	0	0	
		573010.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	1.400	**600**		600	600	600	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**9.215,41**	**17.200**	**16.300**		**13.300**	**13.300**	**13.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-3.929,56**	**-7.400**	**-8.200**		**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

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
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	1.808,80	0	**12.500**	0	0	0	0	0
		573000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	1.808,80	0	**0**	0	0	0	0	0
		573010.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	0	**12.500**	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)	**1.808,80**	**0**	**12.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.808,80**	**0**	**-12.500**	**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)	**-5.738,36**	**-7.400**	**-20.700**	**0**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**7600**	Dorfgemeinschaftshaus

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
57300023001 Anschaffung Defibrillator									
573000.783100	1.808,80	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-1.808,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
57301025001 Anschaffung neuer Küchengeräte									
573010.783100	0,00	0	**2.500**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
57301025002 Notstromversorgung									
573010.783100	0,00	0	**10.000**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**

[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

Teilergebnisplan[1]

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	2.255,11	1.000	**3.800**	3.800	3.800	3.800
		551000.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	930,69	0	**0**	0	0	0
		551000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.324,42	1.000	**3.800**	3.800	3.800	3.800
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	242,66	100	**100**	100	100	100
		111320.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Teiljagdpacht	242,66	100	**100**	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	12.671,40	23.200	**23.200**	13.200	13.200	13.200
		111320.459200 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: Anteil f. Erstellung B-Plan von Verkaufserlösen Baugrundstücke	0,00	10.000	**10.000**	0	0	0
		531000.451100 Konzessionsabgaben	11.733,41	12.400	**12.400**	12.400	12.400	12.400
		532000.451100 Konzessionsabgaben	937,99	800	**800**	800	800	800
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)	**15.169,17**	**24.300**	**27.100**	**17.100**	**17.100**	**17.100**
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	5.399,79	1.100	**5.700**	5.700	5.700	5.700
		111320.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.226,57	100	**4.700**	4.700	4.700	4.700
		551000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Unterhaltung Spielplätze	173,22	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	4.600	**0**	0	0	0
		111320.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	4.600	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.399,79**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**9.769,38**	**18.600**	**21.400**	**11.400**	**11.400**	**11.400**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**9.769,38**	**18.600**	**21.400**	**11.400**	**11.400**	**11.400**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0

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
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**9.769,38**	**18.600**	**21.400**	**11.400**	**11.400**	**11.400**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **8000** Allgemeines Grundvermögen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	629,12	0	**0**		0	0	0	
		551000.614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	629,12	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	242,66	100	**100**		100	100	100	
		111320.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	242,66	100	**100**		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.773,40	23.200	**23.200**		13.200	13.200	13.200	
		111320.659200 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0,00	10.000	**10.000**		0	0	0	
		531000.651100 Konzessionsabgaben	11.839,41	12.400	**12.400**		12.400	12.400	12.400	
		532000.651100 Konzessionsabgaben	933,99	800	**800**		800	800	800	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**13.645,18**	**23.300**	**23.300**		**13.300**	**13.300**	**13.300**	
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	5.399,79	1.100	**5.700**		5.700	5.700	5.700	
		111320.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.226,57	100	**4.700**		4.700	4.700	4.700	
		551000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	173,22	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	4.600	**0**		0	0	0	
		111320.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	4.600	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.399,79**	**5.700**	**5.700**		**5.700**	**5.700**	**5.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**8.245,39**	**17.600**	**17.600**		**7.600**	**7.600**	**7.600**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.523,14	0	**0**	0	0	0	0	
		551000.681100 Investitionszuweisungen vom Land	15.523,14	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	160.000	**160.000**	0	160.000	0	0	
		111320.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	160.000	**160.000**	0	160.000	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)	**15.523,14**	**160.000**	**160.000**	**0**	**160.000**	**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	**320.000**	0	0	0	0	0
		111320.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**320.000**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.403,93	0	**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
		551000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	19.403,93	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)	**19.403,93**	**0**	**320.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-3.880,79**	**160.000**	**-160.000**	**0**	**160.000**	**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)	**4.364,60**	**177.600**	**-142.400**	**0**	**167.600**	**7.600**	**7.600**	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**8000**	Allgemeines Grundvermögen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11132023001 Baugebiet									
111320.682100	0,00	160.000	**160.000**	0	160.000	0	0	0,00	0,00
111320.782100	0,00	0	**320.000**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**160.000**	**-160.000**	**0**	**160.000**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
55100023001 Spielgeräte									
551000.681100	15.523,14	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
551000.785100	19.403,93	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-3.880,79**	**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	**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

Teilergebnisplan[1]

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	342.627,40	337.800	**362.000**	375.400	389.200	400.800
		611000.401100 Grundsteuer A	11.612,14	11.800	**9.000**	9.000	9.000	9.000
		611000.401200 Grundsteuer B	43.178,45	43.200	**47.300**	47.300	47.300	47.300
		611000.401300 Gewerbesteuer	32.975,15	19.300	**20.000**	20.000	20.000	20.000
		611000.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	222.115,00	229.700	**250.300**	262.800	276.000	287.000
		611000.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.644,00	5.900	**6.100**	6.300	6.400	6.500
		611000.403200 Hundesteuer	5.226,66	5.300	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		611000.405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	21.876,00	22.600	**23.300**	24.000	24.500	25.000
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.674,36	225.900	**214.100**	237.400	259.100	272.000
		611000.411100 Schlüsselzuweisungen von Land	236.674,36	225.900	**214.100**	237.400	259.100	272.000
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	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	6,00	0	**0**	0	0	0
		611000.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	6,00	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)	**579.307,76**	**563.700**	**576.100**	**612.800**	**648.300**	**672.800**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.654,33	0	**0**	0	0	0
		611000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.654,33	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	293.009,12	306.000	**317.100**	336.600	355.500	368.500
		611000.534100 Gewerbesteuerumlage	2.984,00	2.000	**1.200**	1.200	1.200	1.200
		611000.537205 Kreisumlage Erläuterungen: 33 %	182.643,12	182.900	**189.400**	201.000	212.400	220.200
		611000.537210 Amtsumlage	107.382,00	121.100	**126.500**	134.400	141.900	147.100
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)	**294.663,45**	**306.000**	**317.100**	**336.600**	**355.500**	**368.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**284.644,31**	**257.700**	**259.000**	**276.200**	**292.800**	**304.300**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	79,00	0	**0**	0	0	0
		611000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	79,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-79,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**284.565,31**	**257.700**	**259.000**	**276.200**	**292.800**	**304.300**
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)	**284.565,31**	**257.700**	**259.000**	**276.200**	**292.800**	**304.300**

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget
Gesamtbudget	**9000**	Sonderbudget Steuern und Abgaben

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **9000** Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	**Ansatz 2025 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	350.558,95	337.800	**362.000**		375.400	389.200	400.800	
		611000.601100 Grundsteuer A	11.623,31	11.800	**9.000**		9.000	9.000	9.000	
		611000.601200 Grundsteuer B	43.103,22	43.200	**47.300**		47.300	47.300	47.300	
		611000.601300 Gewerbesteuer	33.125,15	19.300	**20.000**		20.000	20.000	20.000	
		611000.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	229.786,00	229.700	**250.300**		262.800	276.000	287.000	
		611000.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.644,00	5.900	**6.100**		6.300	6.400	6.500	
		611000.603200 Hundesteuer	5.401,27	5.300	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
		611000.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	21.876,00	22.600	**23.300**		24.000	24.500	25.000	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.674,36	225.900	**214.100**		237.400	259.100	272.000	
		611000.611100 Schlüsselzuweisungen	236.674,36	225.900	**214.100**		237.400	259.100	272.000	
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	6,00	0	**0**		0	0	0	
		611000.659100 Sonstige Finanzeinnahmen	6,00	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)	**587.239,31**	**563.700**	**576.100**		**612.800**	**648.300**	**672.800**	
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	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	79,00	0	**0**		0	0	0	
		611000.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	79,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	295.180,12	306.000	**317.100**		336.600	355.500	368.500	
		611000.734100 Gewerbesteuerumlage	5.155,00	2.000	**1.200**		1.200	1.200	1.200	
		611000.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	290.025,12	304.000	**315.900**		335.400	354.300	367.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**295.259,12**	**306.000**	**317.100**		**336.600**	**355.500**	**368.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**291.980,19**	**257.700**	**259.000**		**276.200**	**292.800**	**304.300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

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
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)	**291.980,19**	**257.700**	**259.000**	**0**	**276.200**	**292.800**	**304.300**	

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

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	**9100**	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	Bürgermeister/in

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung	
Auftragsgrundlage	
Ziele	
Verantwortlich	Bürgermeister/in
Zielgruppe	
Beteiligte Stellen	
Zuständiger Ausschuss	02
Bemerkungen	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	**9100**	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	Bürgermeister/in

Teilergebnisplan[1]

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	1.838,00	100	**0**	0	0	0
		612000.456200 Säumniszuschläge	-122,00	100	**0**	0	0	0
		612000.458310 Erträge aus der Auflösung der EWB von Forderungen	1.960,00	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)	**1.838,00**	**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	14,00	0	**0**	0	0	0
		612000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	14,00	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)	**14,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**1.824,00**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	3.163,37	0	**0**	0	0	0
		612000.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	3.163,37	0	**0**	0	0	0
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	826,88	800	**1.200**	1.500	1.300	1.300
		612000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	826,88	800	**1.200**	1.500	1.300	1.300
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**2.336,49**	**-800**	**-1.200**	**-1.500**	**-1.300**	**-1.300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**4.160,49**	**-700**	**-1.200**	**-1.500**	**-1.300**	**-1.300**
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)	**4.160,49**	**-700**	**-1.200**	**-1.500**	**-1.300**	**-1.300**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gesamtbudget **0** Gesamtbudget
Gesamtbudget **9100** Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft Bürgermeister/in

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	33,50	100	**0**		0	0	0	
		612000.656200 Säumniszuschläge	33,50	100	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.163,37	0	**0**		0	0	0	
		612000.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.163,37	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**3.196,87**	**100**	**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	826,88	800	**1.200**		1.500	1.300	1.300	
		612000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	826,88	800	**1.200**		1.500	1.300	1.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**826,88**	**800**	**1.200**		**1.500**	**1.300**	**1.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**2.369,99**	**-700**	**-1.200**		**-1.500**	**-1.300**	**-1.300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
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)	**2.369,99**	**-700**	**-1.200**	**0**	**-1.500**	**-1.300**	**-1.300**	

Gesamtbudget	**0**	Gesamtbudget	
Gesamtbudget	**9100**	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	Bürgermeister/in

[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 Wulfsmoor
Teil A: Form des Stellenplans

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktions-bezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Beset-zung am 30.06. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
1	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter/in	0,10	freie Vereinbarung	0,10	freie Vereinbarung	0,10	freie Vereinbarung	Std. je nach Vereinbarung
2	573000 Dorfgemeinschaftshaus	Gemeindearbeiter/in	0,10	freie Vereinbarung	0,10	freie Vereinbarung	0,10	freie Vereinbarung	
3	573000 Dorfgemeinschaftshaus	Gemeindearbeiter/in	0,10	freie Vereinbarung	0,10	freie Vereinbarung	0,10	freie Vereinbarung	
		Summe	**0,30**		**0,30**		**0,30**		

Stellenplan 2025
Gemeinde Wulfsmoor
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.		

3.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2021	0,0	-	-	-	-
2022	0,0	0,0	-	-	-
2023	0,0	0,0	0,0	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.2 Übersicht über die gebildeten Budgets

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.414700, 111010.499000, 111010.499990, 111020.499000, 111020.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111400.456200, 111400.456500, 111400.499000, 111400.499990, 281000.414700, 281000.441100, 281000.499000, 281000.499990, 523000.499000, 523000.499990, 547000.499000, 547000.499990, 553000.499000, 553000.499990, 554000.414700, 554000.499000, 554000.499990, 571000.499000, 571000.499990, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543110, 111010.543130, 111010.543140, 111010.544100, 111010.573100, 111020.529100, 111020.542900, 111020.543110, 111020.544100, 111020.573100, 111310.531200, 111310.573100, 111400.542100, 111400.573100, 281000.522100, 281000.527100, 281000.542900, 281000.571100, 281000.573100, 281000.591100, 523000.522100, 523000.571100, 523000.573100, 523000.591100, 547000.531300, 547000.542900, 547000.573100, 553000.522100, 553000.573100, 554000.542900, 554000.573100, 571000.531300, 571000.573100
1300	Brandschutz	126000.414000, 126000.414100, 126000.414700, 126000.416200, 126000.432100, 126000.446100, 126000.448200, 126000.491100, 126000.499000, 126000.499990, 126000.513900, 126000.514100, 126000.521100, 126000.522100, 126000.524100, 126000.525100, 126000.526100, 126000.526200, 126000.527100, 126000.531200, 126000.531300, 126000.531800, 126000.542100, 126000.542900, 126000.543110, 126000.543130, 126000.544100, 126000.571100, 126000.573100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.499000, 211000.499990, 212000.499000, 212000.499990, 215000.499000, 215000.499990, 216200.499000, 216200.499990, 217000.499000, 217000.499990, 218100.499000, 218100.499990, 218120.499000, 218120.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 241000.499000, 241000.499990, 243000.499000, 243000.499990, 211000.531100, 211000.531200, 211000.531300, 211000.573100, 212000.531200, 212000.531300, 212000.573100, 215000.531200, 215000.531300, 215000.573100, 216200.531200, 216200.573100, 217000.531100, 217000.531200, 217000.573100, 218100.531200, 218100.573100, 218120.531100, 218120.573100, 218200.531100, 218200.531200, 218200.531300, 218200.573100, 218200.574100, 218200.591100, 221000.531300, 221000.573100, 221000.574100, 221000.591100, 241000.531201, 241000.531300, 241000.542901, 241000.573100, 243000.531300, 243000.573100
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.414700, 315100.446100, 315100.499000, 315100.499990, 351000.414700, 351000.446100, 351000.499000, 351000.499990, 361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.432100, 362200.499000, 362200.499990, 365000.414100, 365000.414110, 365000.414115, 365000.414800, 365000.499000, 365000.499990, 366000.416100, 366000.416200, 366000.446100, 366000.491100, 366000.499000, 366000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 351000.529100, 351000.542900, 351000.571100, 351000.573100, 351000.591100, 361200.531217, 361200.531218, 361200.545800, 361200.573100, 362200.529100, 362200.531700, 362200.533100, 362200.573100, 365000.531200, 365000.531201, 365000.531215, 365000.531216, 365000.531217, 365000.531218, 365000.545200, 365000.573100, 366000.522100, 366000.571100, 366000.573100, 366000.574100, 366000.591100, 551000.571100
4100	Soziale Leistungen	311700.499000, 311700.499990, 312000.499000, 312000.499990, 311700.531200, 311700.573100, 312000.531200, 312000.573100
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.499000, 412000.499990, 421000.499000, 421000.499990, 424000.499000, 424000.499990, 412000.531200, 412000.531800, 412000.533200, 412000.542900, 412000.573100, 412000.574100, 412000.591100, 421000.522100, 421000.531800, 421000.533200, 421000.573100, 424000.571100, 424000.573100, 424000.591100
6000	Straßen und Wege	122000.499000, 122000.499990, 511000.448800, 511000.499000, 511000.499990, 541000.414100, 541000.414200, 541000.416100, 541000.416200, 541000.446100, 541000.448700, 541000.458230, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.446100, 541010.499000, 541010.499990, 555000.414100, 555000.414200, 555000.499000, 555000.499990, 122000.527100, 122000.573100, 511000.543160, 511000.573100, 541000.501200, 541000.503200, 541000.513200, 541000.514100, 541000.522100, 541000.527100, 541000.531300, 541000.545200, 541000.571100, 541000.573100, 541000.574100, 541000.581100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.527100, 541010.573100, 555000.531300, 555000.571100, 555000.573100, 555000.591100

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
7000	Abwasser	537100.432100, 537100.438100, 537100.499000, 537100.499990, 538000.416100, 538000.416200, 538000.432100, 538000.437100, 538000.438100, 538000.446100, 538000.457300, 538000.458230, 538000.459100, 538000.461700, 538000.491100, 538000.499000, 538000.499990, 538020.416100, 538020.432100, 538020.438100, 538020.457300, 538020.481100, 538020.491100, 538020.499000, 538020.499990, 537100.524100, 537100.531110, 537100.531200, 537100.544110, 537100.545200, 537100.573100, 538000.521100, 538000.522100, 538000.524100, 538000.524120, 538000.527100, 538000.529100, 538000.531200, 538000.543110, 538000.544100, 538000.544110, 538000.545200, 538000.549700, 538000.549800, 538000.571100, 538000.573100, 538000.591100, 538020.522100, 538020.524100, 538020.531200, 538020.545200, 538020.559900, 538020.571100, 538020.573100, 538020.591100
7600	Dorfgemeinschaftshaus	573000.414700, 573000.416100, 573000.441100, 573000.446100, 573000.448200, 573000.448700, 573000.499000, 573000.499990, 573010.416100, 573010.416200, 573010.441100, 573010.448200, 573010.491100, 573010.499000, 573010.499990, 573000.501200, 573000.503200, 573000.513200, 573000.514100, 573000.522100, 573000.524100, 573000.527100, 573000.531200, 573000.545200, 573000.571100, 573000.573100, 573010.501200, 573010.503200, 573010.514100, 573010.522100, 573010.524100, 573010.527100, 573010.531200, 573010.543160, 573010.544100, 573010.545200, 573010.571100, 573010.573100, 573010.591100
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.441100, 111320.442100, 111320.454100, 111320.459200, 111320.499000, 111320.499990, 531000.451100, 531000.469100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 537000.499000, 537000.499990, 551000.414700, 551000.416100, 551000.416200, 551000.491100, 551000.499000, 551000.499990, 111320.524100, 111320.542900, 111320.544100, 111320.573100, 531000.545700, 531000.573100, 532000.545700, 532000.573100, 537000.524100, 537000.573100, 551000.521100, 551000.573100, 551000.591100
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.401100, 611000.401200, 611000.401300, 611000.402100, 611000.402200, 611000.403200, 611000.405100, 611000.411100, 611000.456500, 611000.499000, 611000.499990, 611000.534100, 611000.537200, 611000.537205, 611000.537210, 611000.559200, 611000.573100
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.456200, 612000.457300, 612000.458310, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 612000.549800, 612000.551600, 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	111010.614700, 111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111020.699800, 111020.699900, 111020.699910, 111020.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111400.656200, 111400.659100, 111400.689100, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 281000.614700, 281000.641100, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 547000.699800, 547000.699900, 547000.699910, 547000.960000, 553000.699800, 553000.699900, 553000.699910, 553000.960000, 554000.614700, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 571000.699800, 571000.699900, 571000.699910, 571000.960000, 111010.729100, 111010.742100, 111010.742900, 111010.743100, 111010.744100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111020.729100, 111020.742900, 111020.743100, 111020.744100, 111020.799800, 111020.799900, 111020.799910, 111020.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 111400.742100, 111400.789100, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 281000.722100, 281000.727100, 281000.742900, 281000.782100, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000, 511000.785100, 523000.722100, 523000.782100, 523000.785100, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 547000.731300, 547000.742900, 547000.799800, 547000.799900, 547000.799910, 547000.970000, 553000.722100, 553000.799800, 553000.799900, 553000.799910, 553000.970000, 554000.742900, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000, 571000.731300, 571000.799800, 571000.799900, 571000.799910, 571000.970000
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614000, 126000.614100, 126000.614700, 126000.632100, 126000.646100, 126000.648200, 126000.681000, 126000.681100, 126000.681200, 126000.699800, 126000.699900, 126000.699910, 126000.960000, 126000.713900, 126000.714100, 126000.721100, 126000.722100, 126000.724100, 126000.725100, 126000.726100, 126000.726200, 126000.727100, 126000.731100, 126000.731200, 126000.731300, 126000.731800, 126000.742100, 126000.742900, 126000.743100, 126000.744100, 126000.781000, 126000.781100, 126000.781200, 126000.782100, 126000.783100, 126000.783200, 126000.785100, 126000.785300, 126000.799800, 126000.799900, 126000.799910, 126000.970000
2000	Schulen	211000.699800, 211000.699900, 211000.699910, 211000.960000, 212000.699800, 212000.699900, 212000.699910, 212000.960000, 215000.699800, 215000.699900, 215000.699910, 215000.960000, 216200.699800, 216200.699900, 216200.699910, 216200.960000, 217000.699800, 217000.699900, 217000.699910, 217000.960000, 218100.699800, 218100.699900, 218100.699910, 218100.960000, 218120.699800, 218120.699900, 218120.699910, 218120.960000, 218200.648200, 218200.699800, 218200.699900, 218200.699910, 218200.960000, 221000.699800, 221000.699900, 221000.699910, 221000.960000, 241000.699800, 241000.699900, 241000.699910, 241000.960000, 243000.699800, 243000.699900, 243000.699910, 243000.960000, 211000.731100, 211000.731200, 211000.731300, 211000.781300, 211000.799800, 211000.799900, 211000.799910, 211000.970000, 212000.731200, 212000.731300, 212000.799800, 212000.799900, 212000.799910, 212000.970000, 215000.731200, 215000.731300, 215000.799800, 215000.799900, 215000.799910, 215000.970000, 216200.731200, 216200.799800, 216200.799900, 216200.799910, 216200.970000, 217000.731100, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218100.731200, 218100.799800, 218100.799900, 218100.799910, 218100.970000, 218120.731100, 218120.799800, 218120.799900, 218120.799910, 218120.970000, 218200.731100, 218200.731200, 218200.731300, 218200.781300, 218200.799800, 218200.799900, 218200.799910, 218200.970000, 221000.731300, 221000.781300, 221000.799800, 221000.799900, 221000.799910, 221000.970000, 241000.731200, 241000.731300, 241000.731800, 241000.742900, 241000.743100, 241000.799800, 241000.799900, 241000.799910, 241000.970000, 243000.731300, 243000.799800, 243000.799900, 243000.799910, 243000.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.614700, 315100.646100, 315100.699800, 315100.699900, 315100.699910, 315100.960000, 351000.614700, 351000.646100, 351000.699800, 351000.699900, 351000.699910, 351000.960000, 361200.614100, 361200.699800, 361200.699900, 361200.699910, 361200.960000, 362200.632100, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 366000.646100, 366000.681100, 366000.681300, 366000.681800, 366000.699800, 366000.699900, 366000.699910, 366000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 351000.729100, 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, 362200.729100, 362200.731700, 362200.733100, 362200.799800, 362200.799900, 362200.799910, 362200.970000, 365000.731200, 365000.731700, 365000.731800, 365000.745200, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 366000.722100, 366000.781100, 366000.781300, 366000.781800, 366000.782100, 366000.783100, 366000.783200, 366000.785100, 366000.799800, 366000.799900, 366000.799910, 366000.970000
4100	Soziale Leistungen	311700.699800, 311700.699900, 311700.699910, 311700.960000, 312000.699800, 312000.699900, 312000.699910, 312000.960000, 311700.731200, 311700.799800, 311700.799900, 311700.799910, 311700.970000, 312000.731200, 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, 424000.699800, 424000.699900, 424000.699910, 424000.960000, 412000.731200, 412000.731800, 412000.733200, 412000.742900, 412000.781300, 412000.799800, 412000.799900, 412000.799910, 412000.970000, 421000.722100, 421000.731800, 421000.733200, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000, 424000.782100, 424000.799800, 424000.799900, 424000.799910, 424000.970000
6000	Straßen und Wege	122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 511000.648700, 511000.648800, 511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 541000.613100, 541000.614100, 541000.614200, 541000.646100, 541000.648700, 541000.681000, 541000.681100, 541000.681200, 541000.681800, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.646100, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 555000.614100, 555000.614200, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 122000.727100, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 511000.743100, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.713200, 541000.714100, 541000.722100, 541000.727100, 541000.731100, 541000.731300, 541000.745200, 541000.781000, 541000.781100, 541000.781200, 541000.781800, 541000.782100, 541000.783100, 541000.783200, 541000.785100, 541000.785200, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.727100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 555000.731300, 555000.782100, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000
7000	Abwasser	537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.632100, 538000.646100, 538000.659100, 538000.661700, 538000.681000, 538000.688100, 538000.699800, 538000.699900, 538000.699910, 538000.960000, 538020.632100, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 537100.724100, 537100.731100, 537100.731200, 537100.744100, 537100.745200, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538000.721100, 538000.722100, 538000.724100, 538000.727100, 538000.729100, 538000.731200, 538000.743100, 538000.744100, 538000.745200, 538000.781000, 538000.782100, 538000.785100, 538000.785200, 538000.799800, 538000.799900, 538000.799910, 538000.970000, 538020.722100, 538020.724100, 538020.731200, 538020.745200, 538020.759900, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000
7600	Dorfgemeinschaftshaus	573000.614700, 573000.641100, 573000.646100, 573000.648200, 573000.648700, 573000.681800, 573000.699800, 573000.699900, 573000.699910, 573000.960000, 573010.641100, 573010.648200, 573010.681100, 573010.689200, 573010.699800, 573010.699900, 573010.699910, 573010.960000, 573000.701200, 573000.703200, 573000.713200, 573000.714100, 573000.722100, 573000.724100, 573000.727100, 573000.731200, 573000.745200, 573000.781800, 573000.783100, 573000.799800, 573000.799900, 573000.799910, 573000.970000, 573010.701200, 573010.703200, 573010.714100, 573010.722100, 573010.724100, 573010.727100, 573010.731200, 573010.743100, 573010.744100, 573010.745200, 573010.781100, 573010.782100, 573010.783100, 573010.783200, 573010.785100, 573010.789200, 573010.799800, 573010.799900, 573010.799910, 573010.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.641100, 111320.642100, 111320.659200, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 531000.651100, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 537000.699800, 537000.699900, 537000.699910, 537000.960000, 551000.614700, 551000.681100, 551000.681300, 551000.681800, 551000.699800, 551000.699900, 551000.699910, 551000.960000, 111320.724100, 111320.742900, 111320.744100, 111320.782100, 111320.785200, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 531000.745700, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 537000.724100, 537000.799800, 537000.799900, 537000.799910, 537000.970000, 551000.721100, 551000.781100, 551000.781300, 551000.781800, 551000.782100, 551000.783100, 551000.783200, 551000.785100, 551000.799800, 551000.799900, 551000.799910, 551000.970000
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.601100, 611000.601200, 611000.601300, 611000.602100, 611000.602200, 611000.603200, 611000.605100, 611000.611100, 611000.659100, 611000.699800, 611000.699900, 611000.699910, 611000.960000, 611000.734100, 611000.737200, 611000.743100, 611000.759200, 611000.799800, 611000.799900, 611000.799910, 611000.970000
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.656200, 612000.661700, 612000.689100, 612000.692634, 612000.692635, 612000.692725, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 612000.751600, 612000.751700, 612000.759100, 612000.789100, 612000.792634, 612000.792635, 612000.792725, 612000.792735, 612000.799800, 612000.799900, 612000.799910, 612000.970000

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
11132023001	**Baugebiet**							
Einzahlungen	160.000	160.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	320.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	320.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	160.000	160.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-160.000	160.000	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023002	**Notstromversorgung**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	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	**Bewegliches Vermögen**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025001	**Schutzbekleidung**							
Einzahlungen	0	1.500	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	1.500	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	6.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-6.000	1.500	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025002	**Bewegliches Vermögen – Meldeempfänger**							
Einzahlungen	0	300	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200	0	300	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
Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)								
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	1.700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-1.700	300	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025003	**Investitionskostenzuschuss Brandschutz von Hingstheide**							
Einzahlungen	1.500	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)	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025004	**Notstromversorgung**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025005	**Mastsirene**							
Einzahlungen	17.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	21.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	17.000	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	21.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600026001	**Bewegliches Vermögen**							
Einzahlungen	0	0	1.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	5.000	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	5.000	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	1.000	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	-5.000	1.000	0	0	0,00	0	0,00
12600026002	**Schutzbekleidung**							
Einzahlungen	0	0	1.200	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	6.000	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	1.200	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	6.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	-6.000	1.200	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
53800024001	**Entwässerung 'Baugebiet**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
538000785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
57300023001	**Anschaffung Defibrillator**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573000783100 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	**Anschaffung neuer Küchengeräte**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.500	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	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
57301025002	**Notstromversorgung**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	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	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	**178.500**	**161.800**	**2.200**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Auszahlungen	**361.200**	**11.000**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Zu-/Überschuss	**-182.700**	**150.800**	**2.200**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen[1]

Erträge und Aufwendungen			2023				2024				2025			
Produktbereich			Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal-aufwendungen in EUR	Jahres-ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal-aufwendungen in EUR	Jahres-ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal-aufwendungen in EUR	Jahres-ergebnis in EUR
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11		Innere Verwaltung	242,66	13.987,19	0,00	-13.744,53	10.100	14.200	0	-4.100	10.100	14.500	0	-4.400
	111	Verwaltungssteuerung und -Service	242,66	13.987,19	0,00	-13.744,53	10.100	14.200	0	-4.100	10.100	14.500	0	-4.400
12		Sicherheit und Ordnung	4.311,70	33.407,64	0,00	-29.095,94	3.700	34.300	0	-30.600	7.200	56.500	0	-49.300
	122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
	126	Brandschutz	4.311,70	33.407,64	0,00	-29.095,94	3.700	34.100	0	-30.400	7.200	56.300	0	-49.100
21		Schulträgeraufgaben	0,00	156.400,26	0,00	-156.400,26	0	153.300	0	-153.300	0	151.600	0	-151.600
	211	Grundschulen	0,00	20.539,27	0,00	-20.539,27	0	22.700	0	-22.700	0	21.900	0	-21.900
	217	Gymnasien, Kollegs	0,00	33.404,47	0,00	-33.404,47	0	30.300	0	-30.300	0	33.500	0	-33.500
	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	102.456,52	0,00	-102.456,52	0	100.300	0	-100.300	0	96.200	0	-96.200
22		Schulträgeraufgaben	0,00	6.064,00	0,00	-6.064,00	0	6.100	0	-6.100	0	8.000	0	-8.000
	221	Sonderschulen	0,00	6.064,00	0,00	-6.064,00	0	6.100	0	-6.100	0	8.000	0	-8.000
24		Schulträgeraufgaben	0,00	9.285,12	0,00	-9.285,12	0	11.000	0	-11.000	0	11.300	0	-11.300
	241	Schülerbeförderung	0,00	1.338,12	0,00	-1.338,12	0	3.000	0	-3.000	0	4.700	0	-4.700
	243	Sonstige schulische Aufgaben	0,00	7.947,00	0,00	-7.947,00	0	8.000	0	-8.000	0	6.600	0	-6.600
28		Kultur und Wissenschaft	0,00	50,00	0,00	-50,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	50,00	0,00	-50,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
31		Soziale Hilfen	309,48	1.574,52	0,00	-1.265,04	100	3.000	0	-2.900	100	3.000	0	-2.900
	315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	309,48	1.574,52	0,00	-1.265,04	100	3.000	0	-2.900	100	3.000	0	-2.900
35		Soziale Hilfen	0,00	627,41	0,00	-627,41	0	700	0	-700	0	700	0	-700
	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	627,41	0,00	-627,41	0	700	0	-700	0	700	0	-700
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	67.911,15	152.457,11	0,00	-84.545,96	78.300	161.500	0	-83.200	39.200	132.600	0	-93.400
	361	Förderung von Kindern in Tageseinricht ungen und in Tagespflege	67.911,15	99.252,97	0,00	-31.341,82	78.100	113.200	0	-35.100	39.000	56.300	0	-17.300
	362	Jugendarbeit	0,00	106,00	0,00	-106,00	100	300	0	-200	100	300	0	-200
	365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	53.098,14	0,00	-53.098,14	100	48.000	0	-47.900	100	76.000	0	-75.900
41		Gesundheitsdienste	0,00	37,99	0,00	-37,99	0	0	0	0	0	100	0	-100
	412	Gesundheitseinrichtungen	0,00	37,99	0,00	-37,99	0	0	0	0	0	100	0	-100
42		Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	0	-500	0	500	0	-500
	421	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	0	-500	0	500	0	-500
51		Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000	6.500	0	-500	6.000	11.500	0	-5.500
	511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000	6.500	0	-500	6.000	11.500	0	-5.500
52		Bauen und Wohnen	0,00	217,47	0,00	-217,47	0	200	0	-200	0	300	0	-300
	523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	217,47	0,00	-217,47	0	200	0	-200	0	300	0	-300
53		Ver- und Entsorgung	51.053,93	36.384,57	0,00	14.669,36	236.900	220.500	0	16.400	152.200	221.000	0	-68.800
	531	Elektrizitätsversorgung	11.733,41	0,00	0,00	11.733,41	12.400	0	0	12.400	12.400	0	0	12.400
	532	Gasversorgung	937,99	0,00	0,00	937,99	800	0	0	800	800	0	0	800

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	1.917,99	1.420,90	0,00	497,09	400	400	0	0	1.200	1.200	0	0
	538	Abwasserbeseitigung	36.464,54	34.963,67	0,00	1.500,87	223.300	220.100	0	3.200	137.800	219.800	0	-82.000
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	50.922,85	41.492,90	3.866,44	9.429,95	1.000	55.400	3.700	-54.400	3.900	52.600	5.000	-48.700
	541	Gemeindestraßen	50.922,85	41.492,90	3.866,44	9.429,95	1.000	55.400	3.700	-54.400	3.900	52.600	5.000	-48.700
55		Natur- und Landschaftspflege	2.355,11	7.735,11	0,00	-5.380,00	1.500	9.100	0	-7.600	4.300	10.100	0	-5.800
	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	2.255,11	4.465,09	0,00	-2.209,98	1.000	5.600	0	-4.600	3.800	6.600	0	-2.800
	554	Naturschutz und Landschaftspflege	100,00	0,00	0,00	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	3.270,02	0,00	-3.270,02	500	3.500	0	-3.000	500	3.500	0	-3.000
57		Wirtschaft und Touismus	6.767,51	12.606,96	2.262,44	-5.839,45	9.800	20.500	5.700	-10.700	9.300	19.900	5.600	-10.600
	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.767,51	12.606,96	2.262,44	-5.839,45	9.800	20.500	5.700	-10.700	9.300	19.900	5.600	-10.600
61		Allgemeinde Finanzwirtschaft	584.309,13	295.583,33	0,00	288.725,80	563.800	306.800	0	257.000	576.100	318.300	0	257.800
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	579.307,76	294.742,45	0,00	284.565,31	563.700	306.000	0	257.700	576.100	317.100	0	259.000
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.001,37	840,88	0,00	4.160,49	100	800	0	-700	0	1.200	0	-1.200
Summe			**768.183,52**	**767.911,58**	**6.128,88**	**271,94**	**911.200**	**1.003.700**	**9.400**	**-92.500**	**808.400**	**1.012.600**	**10.600**	**-204.200**

davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)

Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)

Einwohner (Ew.)

[1] einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			2023						2024						2025					
			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich			Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11		Innere Verwaltung	242,66	13.970,66	-13.728,00	0,00	0,00	0,00	10.100	14.200	-4.100	160.000	0	160.000	10.100	14.500	-4.400	160.000	320.000	-160.000
	111	Verwaltungssteuerung und -Service	242,66	13.970,66	-13.728,00	0,00	0,00	0,00	10.100	14.200	-4.100	160.000	0	160.000	10.100	14.500	-4.400	160.000	320.000	-160.000
12		Sicherheit und Ordnung	2.491,83	26.334,39	-23.842,56	0,00	7.983,71	-7.983,71	3.700	28.100	-24.400	4.100	16.000	-11.900	3.700	48.800	-45.100	18.500	28.700	-10.200
	122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
	126	Brandschutz	2.491,83	26.334,39	-23.842,56	0,00	7.983,71	-7.983,71	3.700	27.900	-24.200	4.100	16.000	-11.900	3.700	48.600	-44.900	18.500	28.700	-10.200
21		Schulträgeraufgaben	0,00	177.961,14	-177.961,14	0,00	0,00	0,00	0	153.300	-153.300	0	0	0	0	151.600	-151.600	0	0	0
	211	Grundschulen	0,00	42.100,15	-42.100,15	0,00	0,00	0,00	0	22.700	-22.700	0	0	0	0	21.900	-21.900	0	0	0
	217	Gymnasien, Kollegs	0,00	33.404,47	-33.404,47	0,00	0,00	0,00	0	30.300	-30.300	0	0	0	0	33.500	-33.500	0	0	0
	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	102.456,52	-102.456,52	0,00	0,00	0,00	0	100.300	-100.300	0	0	0	0	96.200	-96.200	0	0	0
22		Schulträgeraufgaben	0,00	6.064,00	-6.064,00	0,00	0,00	0,00	0	6.100	-6.100	0	0	0	0	8.000	-8.000	0	0	0
	221	Sonderschulen	0,00	6.064,00	-6.064,00	0,00	0,00	0,00	0	6.100	-6.100	0	0	0	0	8.000	-8.000	0	0	0
24		Schulträgeraufgaben	0,00	9.285,12	-9.285,12	0,00	0,00	0,00	0	11.000	-11.000	0	0	0	0	11.300	-11.300	0	0	0
	241	Schülerbeförderung	0,00	1.338,12	-1.338,12	0,00	0,00	0,00	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	4.700	-4.700	0	0	0
	243	Sonstige schulische Aufgaben	0,00	7.947,00	-7.947,00	0,00	0,00	0,00	0	8.000	-8.000	0	0	0	0	6.600	-6.600	0	0	0
28		Kultur und Wissenschaft	0,00	50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
31		Soziale Hilfen	309,48	1.574,52	-1.265,04	0,00	0,00	0,00	100	3.000	-2.900	0	0	0	100	3.000	-2.900	0	0	0
	315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	309,48	1.574,52	-1.265,04	0,00	0,00	0,00	100	3.000	-2.900	0	0	0	100	3.000	-2.900	0	0	0
35		Soziale Hilfen	0,00	627,41	-627,41	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	627,41	-627,41	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	0	0	0	700	-700	0	0	0
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	50.329,69	152.621,63	-102.291,94	0,00	0,00	0,00	78.300	161.500	-83.200	0	0	0	39.200	132.600	-93.400	0	0	0
	361	Förderung von Kindern in Tageseinricht ungen und in Tagespflege	50.329,69	99.796,15	-49.466,46	0,00	0,00	0,00	78.100	113.200	-35.100	0	0	0	39.000	56.300	-17.300	0	0	0
	362	Jugendarbeit	0,00	106,00	-106,00	0,00	0,00	0,00	100	300	-200	0	0	0	100	300	-200	0	0	0
	365	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	52.719,48	-52.719,48	0,00	0,00	0,00	100	48.000	-47.900	0	0	0	100	76.000	-75.900	0	0	0
41		Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	412	Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42		Sportförderung	0,00	18,83	-18,83	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
	421	Förderung des Sports	0,00	18,83	-18,83	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
51		Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000	6.500	-500	0	0	0	6.000	11.500	-5.500	0	0	0
	511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000	6.500	-500	0	0	0	6.000	11.500	-5.500	0	0	0
52		Bauen und Wohnen	0,00	217,47	-217,47	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
	523	Denkmalschutz und -pflege	0,00	217,47	-217,47	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
53		Ver- und Entsorgung	38.730,00	6.884,51	31.845,49	0,00	0,00	0,00	40.000	195.700	-155.700	0	100.000	-100.000	61.600	196.700	-135.100	0	0	0
	531	Elektrizitätsversorgung	11.839,41	0,00	11.839,41	0,00	0,00	0,00	12.400	0	12.400	0	0	0	12.400	0	12.400	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen			2023						2024						2025					
			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich			Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	532	Gasversorgung	933,99	0,00	933,99	0,00	0,00	0,00	800	0	800	0	0	0	800	0	800	0	0	0
	537	Abfallwirtschaft	0,00	1.320,90	-1.320,90	0,00	0,00	0,00	0	400	-400	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
	538	Abwasserbeseitigung	25.956,60	5.563,61	20.392,99	0,00	0,00	0,00	26.800	195.300	-168.500	0	100.000	-100.000	48.400	195.500	-147.100	0	0	0
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	40.605,15	27.828,87	12.776,28	2.500,00	93.487,75	-90.987,75	1.000	50.000	-49.000	0	0	0	1.000	40.800	-39.800	0	0	0
	541	Gemeindestraßen	40.605,15	27.828,87	12.776,28	2.500,00	93.487,75	-90.987,75	1.000	50.000	-49.000	0	0	0	1.000	40.800	-39.800	0	0	0
55		Natur- und Landschaftspflege	729,12	3.443,24	-2.714,12	15.523,14	19.403,93	-3.880,79	500	4.500	-4.000	0	0	0	500	4.500	-4.000	0	0	0
	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	629,12	173,22	455,90	15.523,14	19.403,93	-3.880,79	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
	554	Naturschutz und Landschaftspflege	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	3.270,02	-3.270,02	0,00	0,00	0,00	500	3.500	-3.000	0	0	0	500	3.500	-3.000	0	0	0
57		Wirtschaft und Touismus	5.285,85	9.215,41	-3.929,56	0,00	1.808,80	-1.808,80	9.800	17.200	-7.400	0	0	0	8.100	16.300	-8.200	0	12.500	-12.500
	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.285,85	9.215,41	-3.929,56	0,00	1.808,80	-1.808,80	9.800	17.200	-7.400	0	0	0	8.100	16.300	-8.200	0	12.500	-12.500
61		Allgemeinde Finanzwirtschaft	590.436,18	296.086,00	294.350,18	0,00	0,00	0,00	563.800	306.800	257.000	0	0	0	576.100	318.300	257.800	0	0	0
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	587.239,31	295.259,12	291.980,19	0,00	0,00	0,00	563.700	306.000	257.700	0	0	0	576.100	317.100	259.000	0	0	0
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.196,87	826,88	2.369,99	0,00	0,00	0,00	100	800	-700	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
Summe			**729.159,96**	**732.183,20**	**-3.023,24**	**18.023,14**	**122.684,19**	**-104.661,05**	**713.300**	**959.400**	**-246.100**	**164.100**	**116.000**	**48.100**	**706.400**	**959.500**	**-253.100**	**178.500**	**361.200**	**-182.700**

		Fremde Finanzmittel			