



# **1.Nachtragshaushaltssatzung 2024**

**Gemeinde Osterhorn**

## Inhaltsverzeichnis

<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
Haushaltssatzung	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	4
Gesamtproduktplan	18
Teilfinanzplan	22

## 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Osterhorn für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 03.12.2024 und mit der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde – folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

### § 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnisplan der				
Gesamtbetrag der Erträge	0 EUR	451.700 EUR	1.219.500 EUR	767.800 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	0 EUR	178.000 EUR	961.800 EUR	783.800 EUR
Jahresüberschuss	0 EUR	273.700 EUR	257.700 EUR	0 EUR
Jahresfehlbetrag	0 EUR	0 EUR	0 EUR	16.000 EUR
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	0 EUR	0 EUR	756.000 EUR	756.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0 EUR	0 EUR	709.100 EUR	709.100 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 EUR	451.700 EUR	451.700 EUR	0 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 EUR	45.000 EUR	76.700 EUR	31.700 EUR

### § 2

Es werden neu festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	von bisher 0 EUR	auf 0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	von bisher 0 EUR	auf 0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite	von bisher 0 EUR	auf 0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen	von bisher 0	auf 0

Die Kommunalaufsichtliche Kenntnisnahme wurde am 04.12.2024 erteilt.

Osterhorn, 04.12.2024

\_\_\_\_\_  
Jörg Kröger, Bürgermeister

**Vorbericht**  
**zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Osterhorn**  
**für das Haushaltsjahr 2024**

**Inhaltsverzeichnis**

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung .....	5
1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn .....	5
2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt.....	6
2.1 Produkte .....	6
3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Osterhorn .....	8
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme .....	9
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	10
6. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen .....	11
7. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten.....	12
8. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (inkl. der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) .....	13
9. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	14
10. Übersicht über .....	14
a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltjahr und in dem Haushaltjahr folgendem Jahr, .....	14
b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen, .....	14
c) die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege,.....	14
d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden davongegangenen Jahren, .....	14
e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen, .....	14
11. Übersicht über die Gesamtverschuldung <sup>1</sup> der Gemeinde jeweils zum 31.12. ....	16
12. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung .....	17

## 0. Allgemeines zur Haushaltsplanung

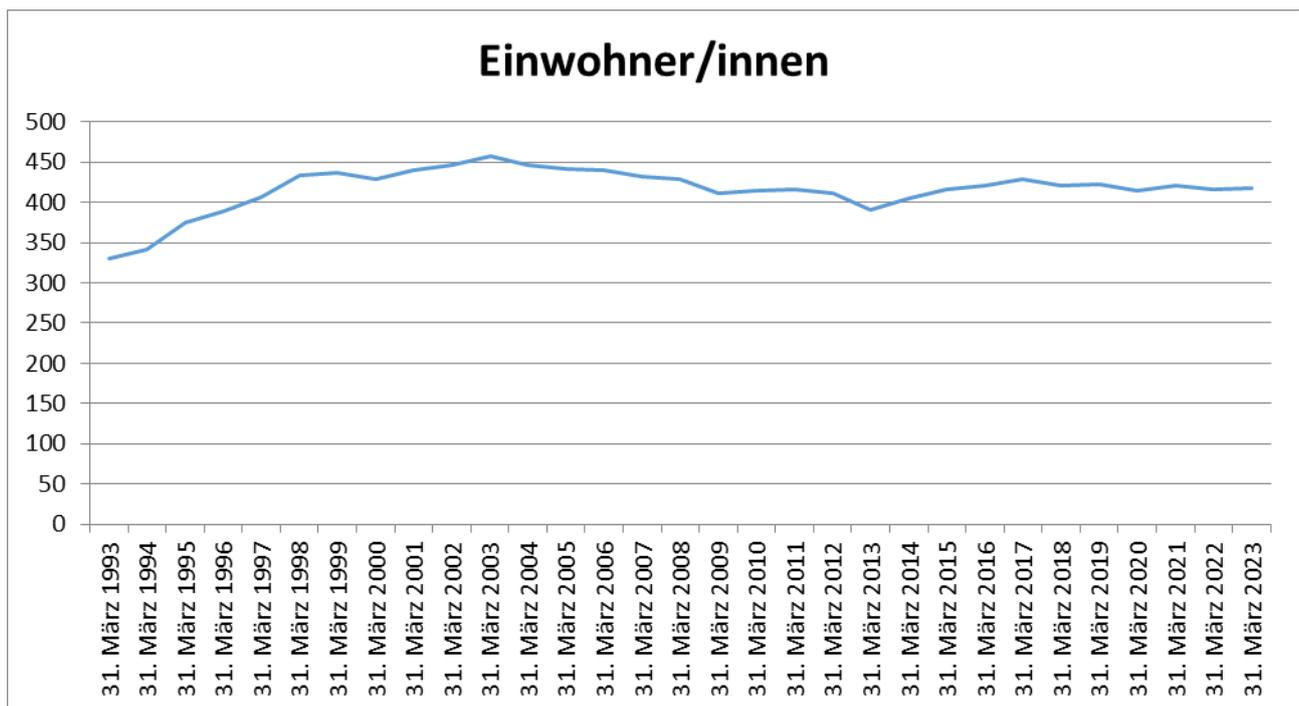
Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung wird der Gesamtbetrag der Erträge im Gemeindehaushalt auf 767.800 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 783.800 EUR festgesetzt. Der Gemeindehaushalt schließt im Ergebnisplan mit einem geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von 16.000 EUR ab.

Im Finanzplan werden durch die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 756.000 EUR und der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 0 EUR festgesetzt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 709.100 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 31.700 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzplanes beträgt damit 756.000 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen 740.800 EUR. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 15.200 EUR aus.

Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2023 belief sich auf insgesamt 646.715,60 EUR (Vorjahr 771.644,43 EUR).

## 1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn

Anhand der folgenden Zahlen wird die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn seit 1993 aufgezeigt:



Die Einwohnerzahl per 31.03. eines jeden Jahres ist eine der wesentlichen Grundlagen zur Festsetzung des kommunalen Finanzausgleichs.

## **2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt**

### **2.1 Produkte**

Die Produkte werden nach dem landeseinheitlichen Produktrahmenplan definiert. Die Ziele und Leistungen werden aufgelistet und müssen im Laufe der Zeit für die wesentlichen Produkte konkretisiert werden.

Für die Gemeinde Osterhorn wurden 26 Produkte gebildet. Eine Unterteilung in wesentliche und unwesentliche Produkte erfolgt in Anlehnung an § 4 GemHVO. Im Haushalt werden die wesentlichen und folglich steuerungsrelevanten Produkte jeweils im Ergebnis- und Finanzhaushalt dargestellt und gem. § 4 Abs. 8 GemHVO die aus den Teilplänen abgeleiteten wesentlichen Ziele in den wesentlichen Produkten beschrieben. Alle übrigen Produkte – im Haushalt unwesentliche Produkte genannt – werden im entsprechenden Teilhaushalt je mit der Summe ihrer Erträge, Aufwendungen, Einnahmen und Auszahlungen abgebildet.

Die Produkte innerhalb der jeweiligen Teilhaushalte/ Budgets werden gem. § 20 Absatz 1 GemHVO in Deckungskreisen zusammengefasst und sind untereinander im jeweiligen Teilhaushalt/ Budget deckungsfähig. Eine Darstellung über die kameralen Deckungsringe, z.B. über die Personalaufwendungen, erfolgt nicht.

Die bereitgestellten Mittel im Deckungskreis werden grundsätzlich für die Erfüllung der Aufgaben der jeweiligen Produkte eines Teilhaushaltes eingesetzt. Der Produktverantwortliche erhält Kompetenzen, um die vorhandenen Mittel effektiv, kreativ und wirtschaftlich einzusetzen. Den Produktverantwortlichen werden in Form der Teilhaushalte / Budgets die notwendigen Ressourcen übertragen, die zur Aufgabenerfüllung notwendig sind.

Ressourcen- und Fachkompetenz bilden eine Einheit. Durch die Erhöhung der Eigenverantwortlichkeit wird wirtschaftliches Denken und Handeln gefördert. Im Ergebnis dessen wird eine Verbesserung der Qualität der Verwaltungstätigkeiten unter Beachtung einer sparsamen Bewirtschaftung der Mittel erzielt.

Die Produktverantwortung umfasst auch die Verantwortung dafür, Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, rechtzeitig zu analysieren und Gegenmaßnahmen einzuleiten.

## 2.2 Bildung von Budgets gem. § 20 i.V.m. § 22 GemHVO

Der Haushalt der Gemeinde Osterhorn umfasst 6 Budgets. Diese sind an den Aufbau der Verwaltungsorganisation angelehnt und entsprechen den vier Fachbereichen Steuerung und Marketing, Finanzen, Bürgerservice und Bauen und Umwelt. Der Bereich Bürgerservice wurde aufgrund des Umfangs in drei Teilbudgets (Ordnung/ Schule, Sport, Kultur / Soziales) aufgeteilt. Die Organisationsstruktur wurde am 10. Oktober 2017 beschlossen.

Steuerung und Marketing	
111010	Gemeindeorgane
111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen
Finanzen	
111110	Stadtkasse
535010	SH Netz
573080	Breitbandversorgung
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Bürgerservice - Ordnung	
121010	Statistik und Wahlen
126010	Freiwillige Feuerwehr
Bürgerservice - Schule, Sport, Kultur	
211010	Grundschulen
217010	Gymnasium
218101	Gesamtschulen und dgl. (u.a. Waldorf)
218202	Gemeinschaftsschule
221010	Sonderschulen (Förderschulen)
243030	Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage -
281010	Heimat-und sonstige Kulturpflege

Bürgerservice - Soziales	
361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Bauen und Umwelt	
111130	Liegenschaftsverwaltung
111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement
511010	Räumliche Planung und Entwicklung
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten
541010	Gemeindestraßen
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen
551010	Öffentliches Grün
555010	Land-und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen aller Teilpläne jeweils ein Budget. Ausgenommen aus der Deckungsfähigkeit der Budgets sind die Personalaufwendungen, die Verfügungsmittel, die Rückstellungen (Konten 50xxxx, 51xxxx, 5411xx, 5421xx, 549xxx) und die dazu gehörigen Auszahlungskonten.		

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne
Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aller Teilpläne jeweils ein Budget.		

### 3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Osterhorn

Die **Vermögens-** und **Finanz-** und **Ertragslage** der Gemeinde Osterhorn stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2023 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2024 <sup>3</sup>	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2024 <sup>3</sup>	16	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027 <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) <sup>6</sup>	265	
7.	Eigenkapital Ende 2023 <sup>1</sup>	1.455	
8.	Eigenkapital Ende 2027 <sup>5</sup>	1.727	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 <sup>5</sup> um	511	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 um	-	
		in TEUR	EUR/EW.
11.	eine Verschuldung Anfang 2024 <sup>3</sup>	2	4,81
12.	eine Verschuldung Ende 2027 <sup>5</sup>	0	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2024 <sup>3</sup>	2	4,81
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024 <sup>3</sup>	0	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2027 <sup>5</sup>	0	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023 <sup>1</sup>	0	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024 <sup>3</sup>	2	4,81
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024 <sup>3</sup>	0	0,00

<sup>1</sup>Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

<sup>2</sup>Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahres vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind anzupassen.

<sup>3</sup>Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup>Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

<sup>5</sup>Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

<sup>6</sup>Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

#### 4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ergebnisrücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehlbetrag	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Eigenkapital am 31.12. <sup>1</sup>	Bilanzsumme am 31.12. <sup>1</sup>	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme <sup>2</sup>
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020	972	0	108	0	14	1094	1786	61,25
2021	972	0	121	0	53	1147	1665	68,89
2022	972	0	174	0	214	1360	1909	71,24
2023	972	0	388	0	95	1455	2023	71,92
<b>2024</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>755</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	1439	2023	71,13
2025	700	0	739	0	254	1693	2023	83,69
2026	700	0	993	0	14	1707	2023	84,38
2027	700	0	1007	0	20	1727	2023	85,37

<sup>1</sup> Summen der Spalten 2,3,4,5 und 6

<sup>2</sup> (Spalte 7/ Spalte 8) x100

**5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**  
(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haus- haltsjahr des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2</sup>				
	in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029 ff.
1	2	3	4	5	6
2021	-	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
<b>Haushaltsjahr 2024</b>	-	-	-	-	-
Summe <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: <i>In der mittelfristigen Finanz- planung vorgesehene Kredit- aufnahmen (ohne Umschul- dungskredite)</i>					

<sup>1</sup>In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

<sup>2</sup>In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.

<sup>3</sup>Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile "Nachtrag +/-..." die Änderungen deutlich gemacht werden.

## 6. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzausweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

	Ergebnis 2020 in TEUR	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	14	14	14	14	14
Grundsteuer B	59	64	66	65	65
Gewerbesteuer	21	132	162	113	125
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	193	209	229	236	266
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36	37	32	33	31
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
Hundesteuer	5	5	6	6	6
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	152	156	144	150	110
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzausweisungen	0	0	0	0	0
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>480</b>	<b>617</b>	<b>653</b>	<b>617</b>	<b>617</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>28,54</b>	<b>5,83</b>	<b>-5,51</b>	<b>0,00</b>
Gewerbesteuerumlage	2	7	19	11	12
Kreisumlage	171	173	179	192	190
Amtsumlage	92	110	100	132	156
Zusatzamtsumlage "Schulumlage"	49	28	38	94	74
Zusatzamtsumlage "Kindertagesstättenumlage"	0	0	5	11	6
Verbandsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>314</b>	<b>318</b>	<b>341</b>	<b>440</b>	<b>438</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>1,27</b>	<b>7,23</b>	<b>29,03</b>	<b>-0,45</b>

## 7. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	( + ) Kredit- aufnahmen	( - ) Til- gung	Stand am 31.12		nachrichtlich Restkredit- ermächtigung <sup>1</sup>
				TEUR	EUR/ Einw. *)	
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2020	10	0	2	8	19,23	-
Ist - 2021	8	0	2	6	14,42	-
Ist - 2022	6	0	2	4	9,62	-
Soll - 2023 <sup>2</sup>	4	0	2	2	4,81	-
<b>Soll im Haushalts- jahr<sup>3</sup></b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
Soll - 2025	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2026	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2027	0	0	0	0	0,00	-

<sup>1</sup> Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

<sup>2</sup> Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigung aus Vorjahren.

<sup>3</sup> Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

\*) Einwohnerstand vom 31.03.2022

=

416

## 8. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (inkl. der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	31	15	30	0	-	
2021	139	0	139	0	-	
2022	246	0	206	40	-	
2023	248	269	0	0	-	
<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>32</b>	-	-	-	-	
2025	55	-	-	-	-	
2026	43	-	-	-	-	
2027	5	-	-	-	-	

<sup>1</sup>Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

<sup>2</sup>Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

<sup>3</sup>kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

<sup>4</sup>Der Teil der in Spalte 5 angegebenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

<sup>5</sup>Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

**9. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO)

Lfd. Nr.		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 <sup>1</sup> in TEUR	2023 <sup>2</sup> in TEUR	2024 <sup>3</sup> in TEUR	2025 <sup>4</sup> in TEUR	2026 <sup>4</sup> in TEUR	2027 <sup>4</sup> in TEUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	5	6	7	8	9	10
77	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	576	680	709	704	712	718
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	19	20	12	8	8	8
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage Finanzausgleichsumlage an das Land	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis)	322	419	425	443	450	452
	5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	235	241	272	253	254	258
		<b>Veränderungen Vorjahr (in %)</b>	0,00	2,55	12,86	-6,99	0,40	1,57
		<b>Empfehlung (in %) <sup>7</sup></b>	bis 1,5					

- <sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres  
<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres  
<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres  
<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre  
<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.  
<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile  
<sup>7</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

**10. Übersicht über**

- a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltjahr und in dem Haushaltjahr folgendem Jahr,  
b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,  
c) die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege,  
d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden davongegangenen Jahren,  
e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen,  
wenn der Ergebnisplan im Haushaltsjahr oder in einem der drei nachfolgenden Jahre nach dem mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht ausgeglichen ist oder die Ergebnisrücklage im neusten Jahresabschluss weniger als 10 % der Allgemeinen Rücklage beträgt.

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO)

**zu a und b)**

Der Haushaltsausgleich wird im Haushaltsjahr 2024 durch die Verschiebung der Grundstücksverkäufe in das Jahr 2025 um 16.000 EUR verfehlt. Daher wurden alle Ansätze auf ihre Notwendigkeit geprüft. Der Jahresfehlbetrag kann aus der Ergebnisrücklage gedeckt werden.

**zu c)**

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2022	2023	2024
1. Seniorenclub/ Mini-Club	300	300	300

**zu d)**

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2022	2023	2024
1. Heimatverband des Kreises Pinneberg	50	50	50

**zu e)**

Ertragsart	Mindestsätze	Ausschöpfungsgrad
Grundsteuer A	mind. 380 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 380 %.
Grundsteuer B	mind. 425 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 425 %.
Gewerbsteuer	mind. 380 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 400 %.
Hundesteuer		Der bisherige Satz beträgt 120 €.
Kostendeckungsgrad kostenrechnerischer Einrichtungen	128,52%	Der Kostendeckungsgrad der Abwasserbeseitigung in 2024.
Miet- und Pachtanpassung		Für die verpachteten Flächen erfolgen regelmäßig Überprüfungen der Pachten.

## 11. Übersicht über die Gesamtverschuldung<sup>1</sup> der Gemeinde jeweils zum 31.12.

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)

Haus- halts- jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassen- kredite nach § 95 i GO	Eigen- betriebe und ande- re Sonder- vermögen <sup>2</sup>	Kommunal- unter- nehmen (>50 %) <sup>3</sup>	andere Anstalten <sup>4</sup>	Zweck- verbände (>50 %) <sup>5</sup>	Gesell- schaften <sup>6</sup>	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kommunal- unter- nehmen (20 % bis 50 %) <sup>7</sup>	Zweck- verbände (20 % bis 50 %) <sup>8</sup>	andere Gesell- schaften <sup>9</sup>	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis und 11 bis 13)		kredit- ähnliche Recht- geschäfte <sup>10</sup>		Bürgschaften		Treuhand- vermögen <sup>11</sup>	Stiftungs- vermögen <sup>12</sup>	
	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	€/EW	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	€/EW	Mio.€	€/EW	Mio.€	€/EW	Mio.€	Mio.€	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	18	19	22	23			
2020	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2021	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2024</b>	0,01	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00						-	-	-	-	-	-	-
2026	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00						-	-	-	-	-	-	-
2027	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00						-	-	-	-	-	-	-

<sup>1</sup>Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

<sup>2</sup>Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden

<sup>3</sup>Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

<sup>4</sup>mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

<sup>5</sup>Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

<sup>6</sup>Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

<sup>7</sup>gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %, ansonsten Spalte 5)

<sup>8</sup>Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

<sup>9</sup>Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind

<sup>10</sup>kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

<sup>11</sup>Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g GO - Kredite vom 23. Januar 2017

<sup>12</sup>rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

## **12. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung**

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Die Erträge haben sich im Vergleich zur Ursprungsplanung um 451.700 EUR auf 767.800 EUR reduziert. Hierbei handelt es sich um die Verkaufserlöse aus der Realisierung des B-Plan 2. Der Verkauf der Grundstücke konnte aufgrund von Verzögerungen im Bauleitplanverfahren in 2024 nicht mehr erfolgen und musste für das Folgejahr neu veranschlagt werden.

Die Aufwendungen haben sich im Vergleich zur Ursprungsplanung um 178.000 EUR auf 783.000 EUR reduziert. Die Reduzierung ist ausschließlich auf die Wertveränderung im Umlaufvermögen in Höhe des Grundstücksankaufspreises für die Realisierung des B-Plans Nr. 2 zurückzuführen, die durch diesen Nachtragshaushaltsplan ausgeplant wurde.

In der Finanzplanung des Ergebnishaushaltes der Haushaltsjahre 2025 - 2027 schließt das Haushaltsjahr mit geplanten Jahresergebnissen zwischen -2.800 EUR und 253.500 EUR ab

Im Finanzplan wird durch die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 756.000 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen auf 740.800 EUR festgesetzt. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 15.200 EUR aus.

Die geplanten Einzahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 0 EUR.

Die veranschlagten Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 31.700 EUR. Im Bereich der Abwasserbeseitigung sind 500 EUR für Grunderwerbzwecke, 1.700 EUR für den Erwerb von beweglichem Vermögen, 2.000 EUR als Vorratsansatz für Tiefbaumaßnahmen und weitere 2.000 EUR sind im Bereich der Gemeindestraßen als Allgemeiner Bedarf veranschlagt. Die Haushaltsmittel für die Grundstücksanschlussleitungen im B-Plan Nr. 2 in Höhe von 45.000 EUR werden gestrichen und im Haushalt 2025 erneut veranschlagt.

Weitere 23.300 EUR entfallen auf Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr. Hier ist für 2024 die Lieferung des Fahrgestells für das LF10 geplant. Für die Bezuschussung für die Beschaffung von iPads für die Schülerinnen und Schüler der Grundschule sind 500 EUR eingeplant.

Für die Tilgung der laufenden Kredite werden 1.700 EUR eingeplant.

Produktübersicht	Ergebnisplan				Finanzplan			
	Ansatz 2024		Ansatz	Ergebnis	Ansatz 2024		Ansatz	Ergebnis
	Neu	Alt	2023	2022	Neu	Alt	2023	2022
	Erträge ./ Aufwendungen = Ergebnis				Einzahlungen ./ Auszahlungen = Saldo			
111010 Gemeindeorgane	0 10.400 -10.400	0 10.400 -10.400	0 12.600 -12.600	0,00 7.990,24 -7.990,24	0 10.400 -10.400	0 10.400 -10.400	0 12.600 -12.600	0,00 7.726,24 -7.726,24
111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0 2.100 -2.100	0 2.100 -2.100	0 2.200 -2.200	22.123,00 860,25 21.262,75	0 2.100 -2.100	0 2.100 -2.100	0 2.200 -2.200	10.880,00 860,25 10.019,75
111110 Stadtkasse	500 200 300	500 200 300	500 200 300	3.085,83 5,00 3.080,83	500 100 400	500 100 400	500 100 400	816,50 0,00 816,50
111130 Liegenschaftsverwaltung	200 0 200	200 0 200	200 0 200	153,38 0,00 153,38	200 0 200	200 0 200	200 0 200	153,38 0,00 153,38
111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	100 300 -200	451.800 178.300 273.500	418.100 178.300 239.800	69,00 0,00 69,00	100 300 -200	451.800 178.300 273.500	418.100 178.300 239.800	69,00 4.445,26 -4.376,26
121010 Statistik und Wahlen	100 1.100 -1.000	100 1.100 -1.000	0 1.400 -1.400	105,24 839,67 -734,43	100 1.100 -1.000	100 1.100 -1.000	0 1.400 -1.400	105,24 839,67 -734,43
126010 Freiwillige Feuerwehr	2.800 22.200 -19.400	2.800 22.200 -19.400	1.400 15.700 -14.300	0,00 15.137,50 -15.137,50	0 37.800 -37.800	0 37.800 -37.800	0 33.800 -33.800	0,00 7.219,08 -7.219,08
211010 Grundschulen	0 3.000 -3.000	0 3.000 -3.000	0 3.000 -3.000	0,00 0,00 0,00	0 3.000 -3.000	0 3.000 -3.000	0 3.000 -3.000	0,00 0,00 0,00
217010 Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium	0 20.000 -20.000	0 20.000 -20.000	0 22.300 -22.300	549,60 18.011,16 -17.461,56	0 20.000 -20.000	0 20.000 -20.000	0 22.300 -22.300	549,60 18.011,16 -17.461,56
218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf)	0 2.800 -2.800	0 2.800 -2.800	0 3.200 -3.200	0,00 2.199,00 -2.199,00	0 2.800 -2.800	0 2.800 -2.800	0 3.200 -3.200	0,00 2.199,00 -2.199,00
218201 Gemeinschaftsschule	0 40.000 -40.000	0 40.000 -40.000	0 27.000 -27.000	830,34 40.585,72 -39.755,38	0 40.000 -40.000	0 40.000 -40.000	0 27.000 -27.000	830,34 40.585,72 -39.755,38
221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 4.000 -4.000	0,00 0,00 0,00	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 4.000 -4.000	0,00 0,00 0,00
243030 Sonstige schulische Aufgaben	0 73.700 -73.700	0 73.700 -73.700	0 93.700 -93.700	0,00 37.517,75 -37.517,75	0 74.000 -74.000	0 74.000 -74.000	0 94.100 -94.100	0,00 37.517,75 -37.517,75
281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 500 -500	0 500 -500	0 500 -500	0,00 171,55 -171,55	0 500 -500	0 500 -500	0 500 -500	0,00 171,55 -171,55
361010 Förderung von Kindern in Tageseinrich	0 65.800 -65.800	0 65.800 -65.800	0 82.400 -82.400	20.596,70 56.989,00 -36.392,30	0 65.800 -65.800	0 65.800 -65.800	0 82.400 -82.400	20.596,70 56.989,00 -36.392,30
511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0 30.200 -30.200	0 30.200 -30.200	0 10.200 -10.200	0,00 6.461,70 -6.461,70	0 30.200 -30.200	0 30.200 -30.200	0 10.200 -10.200	0,00 6.461,70 -6.461,70
535010 SH Netz	11.400 0 11.400	11.400 0 11.400	6.400 0 6.400	13.683,63 561,71 13.121,92	11.400 0 11.400	11.400 0 11.400	6.400 0 6.400	12.738,63 561,71 12.176,92
538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche	114.000 88.700 25.300	114.000 88.700 25.300	103.000 90.000 13.000	99.523,51 87.418,46 12.105,05	95.200 40.500 54.700	95.200 85.500 9.700	84.200 86.700 -2.500	79.881,69 23.444,97 56.436,72
541010 Gemeindestraßen	5.200 74.300 -69.100	5.200 74.300 -69.100	5.200 75.200 -70.000	5.233,04 62.738,52 -57.505,48	0 48.700 -48.700	0 48.700 -48.700	0 47.800 -47.800	0,00 38.409,24 -38.409,24
551010 Öffentliches Grün	600 2.500 -1.900	600 2.500 -1.900	600 2.600 -2.000	600,00 1.458,09 -858,09	600 1.900 -1.300	600 1.900 -1.300	600 2.000 -1.400	600,00 1.511,69 -911,69
573080 Breitbandversorgung	0 600 -600	0 600 -600	0 600 -600	0,00 600,00 -600,00	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00
611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und	647.900 358.300 289.600	647.900 358.300 289.600	646.100 335.600 310.500	685.646,44 299.055,96 386.590,48	647.900 357.800 290.100	647.900 357.800 290.100	646.100 335.100 311.000	739.796,34 294.056,93 445.739,41
612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 100 -100	0 100 -100	0 100 -100	0,00 2,08 -2,08	0 1.800 -1.800	0 1.800 -1.800	0 1.800 -1.800	0,00 1.670,18 -1.670,18

Nachtragshaushaltsplan für den Ergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung <sup>2</sup>
<sup>13</sup>	<sup>24</sup>	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	531.900	0	531.900	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.600	0	124.600	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.000	0	99.000	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	200	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	0	100	
45	7	+ sonstige Erträge	463.700	-451.700	12.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>1.219.500</b>	<b>-451.700</b>	<b>767.800</b>	
50	11	Personalaufwendungen	900	0	900	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	0	26.000	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	226.800	-178.000	48.800	
53	15	+ Transferaufwendungen	544.000	0	544.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	163.500	0	163.500	
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>961.200</b>	<b>-178.000</b>	<b>783.200</b>	
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit Zeilen 10 / 17)</b>	<b>258.300</b>	<b>-273.700</b>	<b>-15.400</b>	
4600 00- 4619 98, 462- 469	19	+ Finanzerträge	0	0	0	
5500 00- 5519 98, 552- 559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	600	0	600	
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-600</b>	
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>257.700</b>	<b>-273.700</b>	<b>-16.000</b>	
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0	0	0	
	<b>24</b>	<b>= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)</b>	<b>257.700</b>	<b>-273.700</b>	<b>-16.000</b>	

<sup>1</sup> ergeben sich durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Ergebnisplan der Folgejahre, ist zusätzlich der Ergebnisplan für die Folgejahre anzupassen

<sup>2</sup> kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>5</sup> kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

Nachtragshaushaltsplan für den Finanzplan<sup>1</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	531.900	0	531.900	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.600	0	116.600	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.200	0	95.200	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	0	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.000	0	12.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>756.000</b>	<b>0</b>	<b>756.000</b>	
70	10	Personalauszahlungen	900	0	900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	0	26.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	600	0	600	
73	14	+ Transferauszahlungen	544.000	0	544.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	137.600	0	137.600	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>709.100</b>	<b>0</b>	<b>709.100</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>46.900</b>	<b>0</b>	<b>46.900</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	451.700	-451.700	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>451.700</b>	<b>-451.700</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.800	0	23.800	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500	0	500	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.700	0	1.700	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.000	-45.000	4.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>75.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>30.000</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>376.700</b>	<b>-406.700</b>	<b>-30.000</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>	<b>423.600</b>	<b>-406.700</b>	<b>16.900</b>	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.700	0	1.700	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.700</b>	
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>421.900</b>	<b>-406.700</b>	<b>15.200</b>	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
	<b>48</b>	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>421.900</b>	<b>-406.700</b>	<b>15.200</b>	

<sup>1</sup> ergeben sich durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Finanzplan der Folgejahre, ist zusätzlich der Finanzplan für die Folgejahre anzupassen

<sup>2</sup> kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>5</sup> kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

<b>Produktinformationen</b>			
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt

**Produktbeschreibungen**

<b>Produkt</b>	<b>111140000</b>	Grundstücks- und Gebäudemanagement
<b>Produktbeschreibung</b>		
Verwaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude und Grundstücke sowie der zugehörigen Außenanlagen der Stadt Barmstedt, die dem Verwaltungszweck dienen sowie der privatrechtlich nutzbaren Mietobjekte		
Leistungen: - Neubau, Umbau, Erneuerung, Unterhaltung von Verwaltungs-, Schul-, Feuerwehr-, Kindergarten und Wohnhausgebäuden, Sport-, Versammlungs- und Freizeitstätten und sonstige bauliche Anlagen (Hochbau) - Planung, Ausschreibung und Vergabe, Bauleitung und Abrechnung jeglicher Hochbaumaßnahmen der o.g. Dienstleistungen und Einrichtungen - Erhalt der Denkmäler, Mahnmale und Gedenkstätten in einem würdigen Zustand - Wahrnehmung von Dienstleistungsaufgaben an gemeinnützigen Institutionen (Beratung) - Bearbeitung von Schadensfällen im Amt sowie im Auftrag anderer Ämter - Energiebewirtschaftung öffentlicher Gebäude (Energiefieferverträge, Erstellung von Energiekonzepten, Konzeption/Koordination von Einzelprojekten, Erstellung von Energieberichten) - Sanierungskonzepte - Gebäudereinigung - Auftragsstatistik zur europaweiten Ausschreibung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
HOAI, Vergaberecht, Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Naturschutzrecht, Brandschutzbestimmungen, DIN-Vorschriften, technische Anleitungen und Vertragsrahmenbedingungen, Energieeinsparverordnung		
<b>Ziel</b>		
- Werterhaltende Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke - Wirtschaftliche Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung - Erhalt der Denkmäler, Mahnmale und Gedenkstätten in einem würdigen Zustand		
<b>Verantwortlichen</b>		
<b>Aufgabenart</b>		
<b>Erläuterungen</b>		

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>			
Quote	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>			
<b>Leistungen</b>			

<b>Produktinformationen</b>			
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt

## Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100	0	100	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	451.700	-451.700	0	
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	451.700	-451.700		
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>451.800</b>	<b>-451.700</b>	<b>100</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	0	300	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	178.000	-178.000	0	
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe im Bereich des B-Plan 2.	178.000	-178.000		Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe im Bereich des B-Plan 2.
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>178.300</b>	<b>-178.000</b>	<b>300</b>	
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>273.500</b>	<b>-273.700</b>	<b>-200</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>273.500</b>	<b>-273.700</b>	<b>-200</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>273.500</b>	<b>-273.700</b>	<b>-200</b>	

<b>Produktinformationen</b>						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement				<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt

## Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an VE	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an VE
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100	0	100			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>			
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300	0	300			
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0			
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>			
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>			
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	451.700	-451.700	0	0	0	0
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	451.700	-451.700				
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>451.700</b>	<b>-451.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0

<b>Produktinformationen</b>								
Produktbereich	11		Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111		Verwaltungssteuerung und -service					
Produkt	111140		Grundstücks- und Gebäudemanagement					<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an VE	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an VE
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	451.700	-451.700	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	451.500	-451.700	-200	0	0	0

<b>Produktinformationen</b>			
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	<b>verantwortlich:</b>
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024			VE 2024		Bisher bereit gestellt 2024		Gesamt Inv. 2024	
	Alt	Mehr(+)/ weniger(-)	Neu	Alt	Neu	Alt	Neu	Alt	Neu
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf von Grundstücken B-Plan 2 111140.682100									
Erläuterung: Veräußerungserlöse Verkauf Flächen Bebauungsplan Nr. 2 3.346 m <sup>2</sup> x ca. 135 € = ca. 451.700 €	451.700	-451.700	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	451.700	-451.700	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	451.700	-451.700	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Produktinformationen</b>			
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt

**Produktbeschreibungen**

<b>Produkt</b>	<b>5380100000</b>	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten
<b>Produktbeschreibung</b>		
Bereitstellung, Bewirtschaftung und Verwaltung der kommunalen Abwasserbeseitigungsanlagen und Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen		
Leistungen:		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kommunale Abwasserbeseitigung (Satzungsrecht Schmutzwasser, Oberflächenentwässerung)</li> <li>- Festsetzung Abwasserabgabe (Abwasserabgabe, Kleineinleiterpauschale, Ordnungswidrigkeitenverfahren)</li> <li>- Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kläranlagen, Kanäle, Pumpwerke, Fuhrpark, Regenrückhaltebecken</li> <li>- Kanalkataster</li> <li>- Gebühren- und Beitragskalkulation</li> <li>- Grundstücksentwässerungsgenehmigungen</li> <li>- Abwasserbeseitigungskonzept</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Bundesbodengesetz, Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsverordnung, Satzungen,		
<b>Ziel</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Technisch sicherer Betrieb von Abwasseranlagen</li> <li>- Umweltschutz</li> <li>- Zeitnahe und rechtssichere Erhebung von öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Entgelten</li> <li>- Sicherstellung der Oberflächenentwässerung</li> </ul>		
<b>Verantwortlichen</b>		
<b>Aufgabenart</b>		
<b>Erläuterungen</b>		

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2023	Plan 2024	Ist 2024
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>			
Quote	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>			
<b>Leistungen</b>			

<b>Produktinformationen</b>							
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung					
Produkt	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten					<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt

## Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an VE	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an VE
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.200	0	95.200			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>95.200</b>	<b>0</b>	<b>95.200</b>			
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.400	0	16.400			
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	9.500	0	9.500			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	10.400	0	10.400			
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>36.300</b>	<b>0</b>	<b>36.300</b>			
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>58.900</b>	<b>0</b>	<b>58.900</b>			
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500	0	500	0	0	0

<b>Produktinformationen</b>							
Produktbereich	53		Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe	538		Abwasserbeseitigung				
Produkt	538010		Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten			<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt	

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an VE	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an VE
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.700	0	1.700	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.000	-45.000	2.000	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	47.000	-45.000	2.000			
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	49.200	-45.000	4.200	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-49.200	45.000	-4.200	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	9.700	45.000	54.700	0	0	0

<b>Produktinformationen</b>			
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	<b>verantwortlich:</b> Jennifer Behrendt
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024			VE 2024		Bisher bereit gestellt 2024		Gesamt Inv. 2024	
	Alt	Mehr(+)/ weniger(-)	Neu	Alt	Neu	Alt	Neu	Alt	Neu
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
538010999905 Abwasser: Grundstücksanschlussleitungen B-Plan 2 538010.785200									
Erläuterung: Die Gemeinde Osterhorn möchte im Jahr 2024 das B-Plangebiet 2 planen und umsetzen.  Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 50 Jahren Beginn der Nutzungsdauer: 2024 Ende der Nutzungsdauer: 2074 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 900 €									
= Saldo	45.000	-45.000	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-45.000	45.000	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00