



Haushaltssatzung 2025

Gemeinde Osterhorn

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	5
Gesamtproduktplan	21
Haushaltsquerschnitt nach Budgets/ Teilhaushalten	25
Ergebnis- und Finanzplan mit Produktbeschreibungen	28
Bilanz zum 31.12.2023	112

Haushaltssatzung der Gemeinde Osterhorn für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 03.12.2024 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde¹ - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge ² auf	1.199.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ² auf	945.600 EUR
einem Jahresüberschuss von	253.500 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	734.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	703.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	451.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	54.600 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 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 Stellen ³

§ 3⁵

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 5.000 EUR.

§ 4⁶

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahmen mindestens 0 EUR beträgt.

Die kommunalaufsichtliche Kenntnisnahme wurde am 04.12.2024 erteilt¹.

Osterhorn, 04.12.2024

Jörg Kröger, Bürgermeister

¹ Nur bei Genehmigung

² Ohne interne Leistungsbeziehungen

³ Teilzeitstellen sind auf volle umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.

⁴ Entfällt, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

⁵ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

⁶ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

**Vorbericht
zum Haushaltsplan der Gemeinde Osterhorn
für das Haushaltsjahr 2025**

Inhaltsverzeichnis

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung	6
1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn	6
2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt	7
2.1 Produkte	7
3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Osterhorn	9
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	10
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	11
6. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen	12
7. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	13
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen	14
9. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (inkl. der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	15
10. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16
11. Übersicht über	16
a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltjahr folgendem Jahr,	16
b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,	16
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,	16
d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden davongegangenen Jahren,	16
e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen,	16
12. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade	18
13. Übersicht über die Gesamtverschuldung ¹ der Gemeinde jeweils zum 31.12.	19
14. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung	20

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung

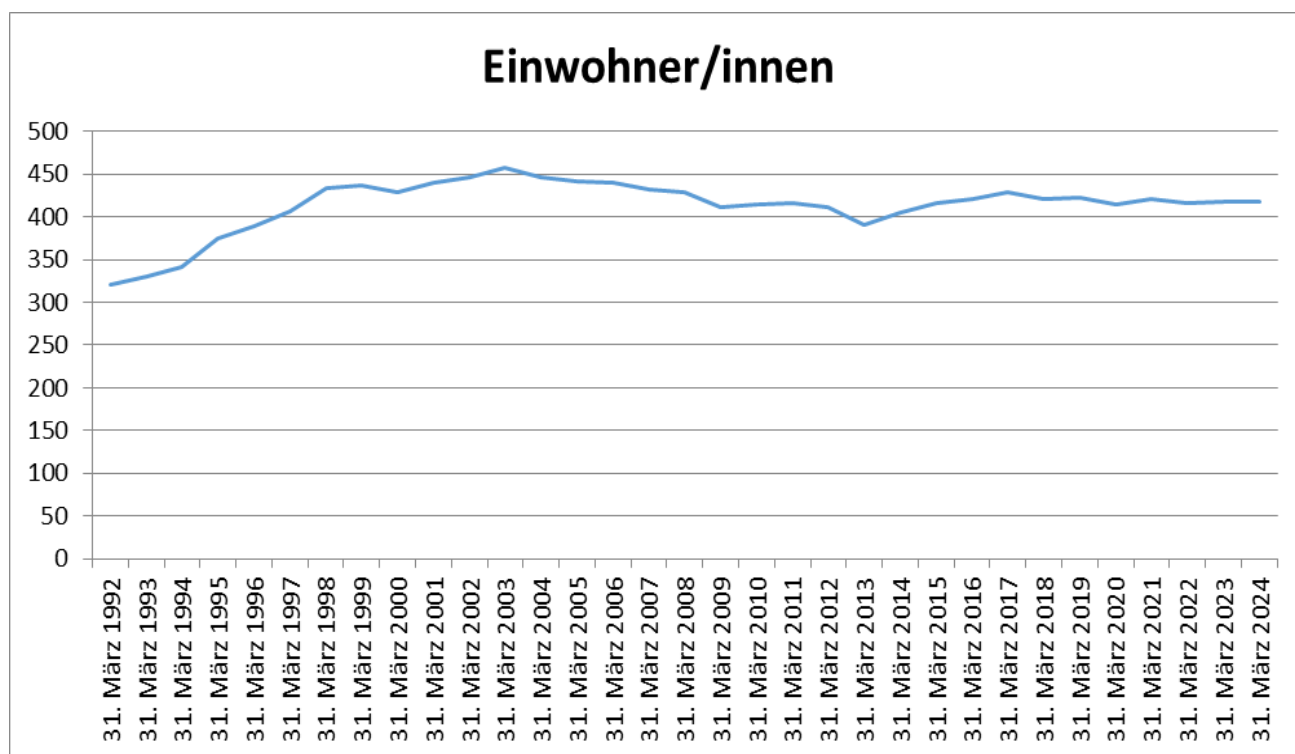
Der Gesamtbetrag der Erträge im Gemeindehaushalt wird auf 1.199.100 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 945.600 EUR festgesetzt. Der Gemeindehaushalt schließt im Ergebnisplan mit einem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 253.500 EUR ab.

Im Finanzplan werden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 734.400 EUR und der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 451.700 EUR festgesetzt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 703.200 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 54.600 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzplanes beträgt damit 1.186.100 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen 757.800 EUR. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelfehlüberschuss in Höhe von 428.300 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
421010	Sportförderung

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 2024 ¹ aufgelaufene Defizite ²	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2025 ³	254	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2025 ³	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 ⁴ bis 2028 ⁵	31	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 ⁴ bis 2028 ⁵	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028 ⁵ (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) ⁶	0	
7.	Eigenkapital Ende 2024 ¹	1.439	
8.	Eigenkapital Ende 2028 ⁵	1.724	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2025 ³ bis 2028 ⁵ um	576	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2025 ³ bis 2028 um	-	
		in TEUR	EUR/EW.
11.	eine Verschuldung Anfang 2025 ³	0	0,00
12.	eine Verschuldung Ende 2028 ⁵	0	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2025 ³	0	0,00
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025 ³	0	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2028 ⁵	0	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2024 ¹	0	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025 ³	0	0,00
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025 ³	0	0,00

¹Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

²Zeile 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.

³Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

⁴Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

⁵Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

⁶Zeile 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. ¹	Bilanzsumme am 31.12. ¹	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ²
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2021	972	0	122	0	53	1147	1664	68,93
2022	972	0	175	0	214	1361	1909	71,29
2023	972	0	388	0	95	1455	2023	71,92
2024	700	0	755	0	-16	1439	2023	71,13
2025	700	0	739	0	254	1693	2023	83,69
2026	700	0	993	0	-3	1690	2023	83,54
2027	700	0	990	0	14	1704	2023	84,23
2028	700	0	1004	0	20	1724	2023	85,22

¹ Summen der Spalten 2,3,4,5 und 6

² (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 ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ²				
	in TEUR				
	2026	2027	2028	2029	2030 ff.
1	2	3	4	5	6
2022	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
Haushaltsjahr 2025	-	-	-	-	-
Summe ³	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: <i>In der mittelfristigen Finanz- planung vorgesehene Kredit- aufnahmen (ohne Umschul- dungskredite)</i>					

¹In 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.

²In 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.

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

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

	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	14	14	14	14	11
Grundsteuer B	64	66	65	65	68
Gewerbesteuer	132	162	183	125	85
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	209	229	234	266	288
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37	32	33	31	31
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
Hundesteuer	5	6	6	6	6
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	156	144	162	110	115
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	617	653	697	617	604
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	5,83	6,74	-11,48	-2,11
Gewerbesteuerumlage	7	19	16	12	8
Kreisumlage	173	179	195	190	197
Amtsumlage	110	100	115	156	154
Zusatzamtsumlage "Schulumlage"	28	38	94	74	76
Zusatzamtsumlage "Kindertagesstättenumlage"	0	5	16	6	15
Verbandsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	318	341	436	438	450
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	7,23	27,86	0,46	2,74

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 ¹
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/ Einw. *)	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2021	8	0	2	6	14,53	-
Ist - 2022	6	0	2	4	9,69	-
Ist - 2023	4	0	2	2	4,84	-
Soll - 2024 ²	2	0	2	0	0,00	-
Soll im Haushalts- jahr³	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2026	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2027	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2028	0	0	0	0	0,00	

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

² Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigung aus Vorjahren.

³ Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

*) Einwohnerstand vom 31.12.2023

=

413

8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

		Stand zu Beginn 2023 in TEUR ¹	Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Stand zu Be- ginn 2025 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2025 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	155	151	147	0	4	143
2.2	aufzulösende Zuweisungen	49	47	43	0	5	38
2.3	aufzulösende Beiträge	4	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	277	277	277	0	0	277
2.5	Gebührenaussgleich	5	2	2	0	0	2
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0	0
2.9	Zwischensumme zu 2	490	477	469	0	9	460
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO						
3.1	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.4	Rückstellung für später entstehende Kosten	26	45	71	19	0	90
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	26	45	71	19	0	90

9. 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 ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen		Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
	in TEUR			Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
1	2	3	4	5	6	7
2021	139	0	139	0	-	
2022	246	5	201	40	-	
2023	248	269	0	0	-	
2024	75	-	-	-	-	
Haushaltsjahr 2025	55	-	-	-	-	
2026	43	-	-	-	-	
2027	5	-	-	-	-	
2028	5	-	-	-	-	

¹Die 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.

²Gründe 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.

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

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

⁵Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

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

Lfd. Nr.		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2023 ¹ in TEUR	2024 ² in TEUR	2025 ³ in TEUR	2026 ⁴ in TEUR	2027 ⁴ in TEUR	2028 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	5	6	7	8	9	10
77	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	680	709	703	713	718	732
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	16	12	8	8	8	8
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage Finanzaus- gleichsumlage an das Land	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemein- den und Gemeindeverbände (Kreisum- lage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Fi- nanzausgleichsumlage an den Kreis)	419	425	443	450	452	463
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	245	272	252	255	258	261
		Veränderungen Vorjahr (in %)	0,00	11,02	-7,35	1,19	1,18	1,16
		Empfehlung (in %) ⁷	bis 1,5	bis 1,5	bis 5	bis 1,5	bis 1,5	bis 1,5

- 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 der 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

11. Übersicht über

- a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltsjahr 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 Ergebnissrücklage im neusten Jahresabschluss weniger als 10 % der Allgemeinen Rücklage beträgt.
- (§ 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO)

zu a und b)

Alle Ansätze wurden auf ihre Notwendigkeit geprüft. Der Haushaltsausgleich wird in 2025 erzielt, sodass keine weiteren Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich sind.

zu c)

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2023	2024	2025
1. Seniorenclub/ Mini-Club	300	300	300
2. Sportvereine	0	0	5.300

zu d)

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2023	2024	2025
1. Heimatverband des Kreises Pinneberg	50	50	50

zu e)

Ertragsart	Mindestsätze für Osterhorn	Ausschöpfungsgrad
Grundsteuer A	mind. 445 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 445 %.
Grundsteuer B	mind. 600 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 600 %.
Gewerbesteuer	mind. 380 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 400 %.
Hundesteuer		Der bisherige Satz beträgt 120 €.
Kostendeckungsgrad kosten-rechnender Einrichtungen	134,98%	Der Kostendeckungsgrad der Abwasserbeseitigung in 2025.
Miet- und Pachtanpassung		Für die verpachteten Flächen erfolgen regelmäßig Überprüfungen der Pachten.

12. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO)

Entwicklung im Ergebnishaushalt der Gemeinde:

Produkt	Bezeichnung der Einrichtung	Jahr	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Ergebnis	Kosten-deckungsgrad
1	2	3	4	5	6	7
538010	Abwasserbeseitigung	2025	103.800	76.900	26.900,00	134,98%
		2026	103.800	77.600	26.200,00	133,76%
		2027	103.800	78.200	25.600,00	132,74%
		2028	103.800	78.500	25.300,00	132,23%

Entwicklung im Finanzhaushalt der Gemeinde:

Produkt	Bezeichnung der Einrichtung	Jahr	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Ergebnis	Kosten-deckungsgrad
1	2	3	4	5	6	7
538010	Abwasserbeseitigung	2025	85.000	34.900	50.100,00	243,55%
		2026	85.000	35.800	49.200,00	237,43%
		2027	85.000	36.600	48.400,00	232,24%
		2028	85.000	37.300	47.700,00	227,88%

13. Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ der Gemeinde jeweils zum 31.12.

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)

Haushalts-jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	Kommunalunternehmen (>50 %) ³	andere Anstalten ⁴	Zweckverbände (>50 %) ⁵	Gesellschaften ⁶	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	andere Gesellschaften ⁹	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰		Bürgschaften		Treuhandvermögen ¹¹	Stiftungsvermögen ¹²
	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		
2021	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2024	0,00	-	-	-	-	-	-	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						-	-	-	-	-	-
2028	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00						-	-	-	-	-	-

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

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

³Kommunalunternehmen 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

⁴mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

⁵Zweckverbände 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

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

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

⁸Zweckverbände 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)

⁹Gesellschaften, 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

¹⁰kreditähnliche 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

¹¹Treuhandvermögen 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

¹²rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

14. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Die Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 15.700 EUR auf 945.500 EUR lediglich geringfügig reduziert. Der geringfügige Rückgang ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass für 2025 die Grundstücksverkäufe erneut eingeplant werden mussten, da der Verkauf in 2024 nicht mehr erfolgen konnte. Insofern werden auch in 2025 Grundstücke durch Abschreibungen aus dem Umlaufvermögen der Gemeinde ausgebucht. Für 2025 wird für diesen Zweck erneut ein Wert in Höhe 178.000 EUR veranschlagt. Die Transferaufwendungen (Umlageaufwendungen für Schul-, Kindertagesstätten- und Amtsumlage und den Auswirkungen der Kita-Reform) bewegen sich mit einem Volumen von 563.700 EUR um 19.700 EUR über dem Niveau des Vorjahres. Die sonstigen Aufwendungen (z.B. Schulkostenbeiträge, Planungskosten, Rückstellungen, etc.) sind hingegen um 28.300 EUR auf 135.200 EUR zurückgegangen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die Personalaufwendungen haben lediglich geringfügig verändert. Die Erträge sind mit einem Rückgang um 20.400 EUR auf insgesamt 1.199.100 EUR geplant. Der lediglich geringfügige Rückgang ist ebenfalls darauf zurückzuführen, dass für 2025 die Grundstücksverkäufe erneut eingeplant werden mussten. Der Gemeindehaushalt schließt im Ergebnisplan mit einem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 253.500 EUR ab. In der Finanzplanung des Ergebnishaushaltes der Haushaltsjahre 2026 - 2028 ist ein Jahresergebnis zwischen -2.800 EUR und 19.700 EUR ausgewiesen.

Im Finanzplan wird der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 1.186.100 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen auf 757.800 EUR festgesetzt. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 428.300 EUR aus.

Die geplanten Einzahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 451.700 EUR. Hierbei handelt es sich um Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen des B-Plans Nr. 2.

Die veranschlagten Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 54.600 EUR.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung sind 45.000 EUR für die Anschlussleitungen im Bereich des B-Plan 2 und weitere 2.000 EUR als Vorratsansatz für Tiefbaumaßnahmen eingeplant. Im Bereich der Gemeindestraßen sind weitere 2.000 EUR als Allgemeiner Bedarf veranschlagt.

Im Bereich der Sportförderung sind für die Bezuschussung der Heizungsanlage der Dörpstuv und des Sportlerhauses und die Beschaffung weiterer investiver Sportgeräte insgesamt 3.900 EUR eingeplant. Die Bezuschussung für die Beschaffung von iPads für die Schülerinnen und Schüler der Grundschule ist mit 500 EUR vorgesehen. Die Bezuschussung der Erweiterung des Tierheims Elmshorn ist mit 300 EUR eingeplant.

Weitere 900 EUR entfallen auf Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr für die Beschaffung eines Schlüsseltresors und den Austausch von Kleingeräten.

Für die Tilgung der laufenden Kredite werden 0 EUR eingeplant. Die Gemeinde Osterhorn ist schuldenfrei.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111010 Gemeindeorgane	0 9.900 -9.900	0 10.400 -10.400	0,00 8.212,17 -8.212,17	0 9.900 -9.900	0 10.400 -10.400	0,00 8.338,43 -8.338,43
111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörmerkirchen	0 1.400 -1.400	0 2.100 -2.100	0,00 970,21 -970,21	0 1.400 -1.400	0 2.100 -2.100	0,00 970,21 -970,21
111110 Stadtkasse	800 200 600	500 200 300	1.264,50 30,00 1.234,50	800 100 700	500 100 400	1.232,00 0,00 1.232,00
111130 Liegenschaftsverwaltung	200 0 200	200 0 200	153,38 0,00 153,38	200 0 200	200 0 200	153,38 0,00 153,38
111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	451.800 181.800 270.000	451.800 178.300 273.500	169,00 554,42 -385,42	451.800 400 451.400	451.800 300 451.500	169,00 260.622,26 -260.453,26
121010 Statistik und Wahlen	100 1.100 -1.000	100 1.100 -1.000	0,00 877,56 -877,56	100 1.100 -1.000	100 1.100 -1.000	0,00 877,56 -877,56
126010 Freiwillige Feuerwehr	4.000 17.800 -13.800	2.800 22.200 -19.400	0,00 14.809,69 -14.809,69	0 15.800 -15.800	0 37.800 -37.800	0,00 18.011,37 -18.011,37
211010 Grundschulen	0 5.300 -5.300	0 3.000 -3.000	0,00 5.203,26 -5.203,26	0 5.300 -5.300	0 3.000 -3.000	0,00 5.203,26 -5.203,26
217010 Gymnasien	0 22.300 -22.300	0 20.000 -20.000	0,00 22.282,01 -22.282,01	0 22.300 -22.300	0 20.000 -20.000	0,00 22.282,01 -22.282,01
218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf)	0 2.800 -2.800	0 2.800 -2.800	0,00 2.268,00 -2.268,00	0 2.800 -2.800	0 2.800 -2.800	0,00 2.268,00 -2.268,00
218201 Gemeinschaftsschulen	0 40.000 -40.000	0 40.000 -40.000	0,00 36.357,40 -36.357,40	0 40.000 -40.000	0 40.000 -40.000	0,00 36.357,40 -36.357,40
221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0 5.300 -5.300	0 2.000 -2.000	0,00 5.230,47 -5.230,47	0 5.300 -5.300	0 2.000 -2.000	0,00 5.230,47 -5.230,47
243030 Sonstige schulische Aufgaben	0 76.700 -76.700	0 73.700 -73.700	0,00 93.513,04 -93.513,04	0 76.700 -76.700	0 74.000 -74.000	0,00 93.513,04 -93.513,04
281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 500 -500	0 500 -500	200,00 211,32 -11,32	0 500 -500	0 500 -500	200,00 211,32 -11,32
361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtung	0 77.500 -77.500	0 65.800 -65.800	0,00 67.421,37 -67.421,37	0 77.500 -77.500	0 65.800 -65.800	0,00 67.421,37 -67.421,37
362501 Sonstige Jugendarbeit	0 900 -900	0 0 0	0,00 0,00 0,00	0 900 -900	0 0 0	0,00 0,00 0,00
421010 Förderung des Sports	0 800 -800	0 0 0	0,00 0,00 0,00	0 4.600 -4.600	0 0 0	0,00 0,00 0,00
511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0 1.200 -1.200	0 30.200 -30.200	0,00 14.974,82 -14.974,82	0 1.200 -1.200	0 30.200 -30.200	0,00 14.797,70 -14.797,70
535010 SH Netz	11.400 0 11.400	11.400 0 11.400	13.842,00 1.443,42 12.398,58	11.400 0 11.400	11.400 0 11.400	12.771,00 1.443,42 11.327,58
538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche	103.800 76.900 26.900	114.000 88.700 25.300	95.315,64 74.468,46 20.847,18	85.000 79.900 5.100	95.200 85.500 9.700	76.627,26 31.594,99 45.032,27
541010 Gemeindestraßen	5.200 76.700 -71.500	5.200 74.300 -69.100	5.233,02 69.683,71 -64.450,69	0 51.700 -51.700	0 48.700 -48.700	0,00 47.838,76 -47.838,76
551010 Öffentliches Grün	600 2.100 -1.500	600 2.500 -1.900	0,00 1.791,13 -1.791,13	600 1.700 -1.100	600 1.900 -1.300	0,00 1.338,61 -1.338,61

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
 573080 Breitbandversorgung	0 <u>600</u> -600	0 <u>600</u> -600	0,00 <u>600,00</u> -600,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und	636.200 <u>358.800</u> 277.400	647.900 <u>358.300</u> 289.600	725.503,65 <u>325.951,68</u> 399.551,97	636.200 <u>358.700</u> 277.500	647.900 <u>357.800</u> 290.100	733.815,74 <u>329.907,68</u> 403.908,06
 612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 <u>0</u> 0	0 <u>100</u> -100	0,00 <u>1,25</u> -1,25	0 <u>0</u> 0	0 <u>1.800</u> -1.800	0,00 <u>1.669,35</u> -1.669,35

Ergebnisplan

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 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	557.200,40	531.900	515.200	531.300	548.200	562.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.753,97	124.600	130.800	137.700	144.700	148.500
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.020,10	99.000	88.800	88.800	88.800	88.800
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222,38	200	200	200	200	200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	15.188,75	463.700	464.000	11.900	11.900	11.900
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	830.385,60	1.219.500	1.199.100	770.000	793.900	812.400
50	11	Personalaufwendungen	258,19	900	400	400	400	400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.405,30	26.000	22.500	22.500	22.800	22.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	40.883,74	226.800	223.700	41.500	42.700	41.900
53	15	+ Transferaufwendungen	532.122,88	544.000	563.700	572.800	577.300	590.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	140.816,28	163.500	135.200	135.500	136.500	136.600
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	735.486,39	961.200	945.500	772.700	779.700	792.600
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	94.899,21	258.300	253.600	-2.700	14.200	19.800
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,09	0	0	0	0	0
550000- 551998, 552-559	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	73,50	600	100	100	100	100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-73,41	-600	-100	-100	-100	-100
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	94.825,80	257.700	253.500	-2.800	14.100	19.700
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	2.800	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	94.825,80	257.700	253.500	0	14.100	19.700

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.295,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.295,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			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 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	565.512,49	531.900	515.200	531.300	548.200	562.900
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.520,95	116.600	121.600	129.600	136.900	142.100
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.627,22	95.200	85.000	85.000	85.000	85.000
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222,38	200	200	200	200	200
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
65	7	+ sonstige Einzahlungen	14.085,25	12.000	12.300	11.900	11.900	11.900
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,09	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	824.968,38	756.000	734.400	758.100	782.300	802.200
70	10	Personalauszahlungen	258,19	900	400	400	400	400
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.123,93	26.000	22.500	22.500	22.800	22.800
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	73,60	600	100	100	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen	536.078,88	544.000	563.700	572.800	577.300	590.900
74	15	+ sonstige Auszahlungen	122.161,52	137.600	116.500	116.800	117.800	117.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	679.696,12	709.100	703.200	712.600	718.400	732.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	145.272,26	46.900	31.200	45.500	63.900	70.100
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	21.400	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	451.700	451.700	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	451.700	451.700	21.400	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	88.374,55	23.800	5.600	39.000	1.000	1.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	177.458,54	500	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	1.700	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.700,00	49.000	49.000	4.000	4.000	4.000
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	268.533,09	75.000	54.600	43.000	5.000	5.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-268.533,09	376.700	397.100	-21.600	-5.000	-5.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-123.260,83	423.600	428.300	23.900	58.900	65.100
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.668,00	1.700	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.668,00	-1.700	0	0	0	0
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-124.928,83	421.900	428.300	23.900	58.900	65.100
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-124.928,83	421.900	428.300	23.900	58.900	65.100

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2023				2024				2025			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	2. Teilhaushalt: Strategie und Marketing	0,00	7.532,38	258,19	-7.532,38	0	10.400	900	-10.400	0	9.200	400	-9.200
	111010 Gemeindeorgane	0,00	6.562,17	258,19	-6.562,17	0	8.300	900	-8.300	0	7.800	400	-7.800
	111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0,00	970,21	0,00	-970,21	0	2.100	0	-2.100	0	1.400	0	-1.400
4	4. Teilhaushalt: Finanzen	740.610,15	327.426,35	0,00	413.183,80	659.800	358.600	0	301.200	648.400	359.000	0	289.400
	111110 Stadtkasse	1.264,50	30,00	0,00	1.234,50	500	200	0	300	800	200	0	600
	535010 SH Netz	13.842,00	1.443,42	0,00	12.398,58	11.400	0	0	11.400	11.400	0	0	11.400
	611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	725.503,65	325.951,68	0,00	399.551,97	647.900	358.300	0	289.600	636.200	358.800	0	277.400
	612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	1,25	0,00	-1,25	0	100	0	-100	0	0	0	0
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro	0,00	15.687,25	0,00	-15.687,25	2.900	23.300	0	-20.400	4.100	18.900	0	-14.800
	121010 Statistik und Wahlen	0,00	877,56	0,00	-877,56	100	1.100	0	-1.000	100	1.100	0	-1.000
	126010 Freiwillige Feuerwehr	0,00	14.809,69	0,00	-14.809,69	2.800	22.200	0	-19.400	4.000	17.800	0	-13.800
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur	3.456,74	165.065,50	0,00	-161.608,76	0	142.000	0	-142.000	0	154.600	0	-154.600
	211010 Grundschulen	0,00	5.203,26	0,00	-5.203,26	0	3.000	0	-3.000	0	5.300	0	-5.300
	217010 Gymnasien	0,00	22.282,01	0,00	-22.282,01	0	20.000	0	-20.000	0	22.300	0	-22.300
	218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorfschulen)	0,00	2.268,00	0,00	-2.268,00	0	2.800	0	-2.800	0	2.800	0	-2.800
	218201 Gemeinschaftsschulen	0,00	36.357,40	0,00	-36.357,40	0	40.000	0	-40.000	0	40.000	0	-40.000
	221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	5.230,47	0,00	-5.230,47	0	2.000	0	-2.000	0	5.300	0	-5.300
	243030 Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0,00	93.513,04	0,00	-93.513,04	0	73.700	0	-73.700	0	76.700	0	-76.700
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	200,00	211,32	0,00	-11,32	0	500	0	-500	0	500	0	-500
	362501 Sonstige Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	900	0	-900
	421010 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	800	0	-800
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	3.256,74	0,00	0,00	3.256,74	0	0	0	0	0	0	0	0
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertagesstätte, Jugend und Senioren	0,00	67.421,37	0,00	-67.421,37	0	65.800	0	-65.800	0	77.500	0	-77.500
	361010 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege	0,00	67.421,37	0,00	-67.421,37	0	65.800	0	-65.800	0	77.500	0	-77.500
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt	86.318,80	128.646,46	0,00	-42.327,66	556.800	337.400	0	219.400	546.600	300.500	0	246.100
	111130 Liegenschaftsverwaltung	153,38	0,00	0,00	153,38	200	0	0	200	200	0	0	200
	111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	169,00	554,42	0,00	-385,42	451.800	178.300	0	273.500	451.800	181.800	0	270.000
	511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	14.974,82	0,00	-14.974,82	0	30.200	0	-30.200	0	1.200	0	-1.200
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	80.763,40	53.223,38	0,00	27.540,02	99.000	66.500	0	32.500	88.800	53.100	0	35.700
	541010 Gemeindestraßen	5.233,02	57.502,71	0,00	-52.269,69	5.200	59.300	0	-54.100	5.200	61.700	0	-56.500
	551010 Öffentliches Grün	0,00	1.791,13	0,00	-1.791,13	600	2.500	0	-1.900	600	2.100	0	-1.500
	573080 Breitbandversorgung	0,00	600,00	0,00	-600,00	0	600	0	-600	0	600	0	-600
Summe		830.385,69	711.779,31	258,19	118.606,38	1.219.500	937.500	900	282.000	1.199.100	919.700	400	279.400

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			2023						2024						2025					
Produktbereich			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
			Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
2	2. Teilhaushalt: Strategie und Marketing		0,00	7.394,64	-7.394,64	0,00	0,00	0,00	0	10.400	-10.400	0	0	0	0	9.200	-9.200	0	0	0
	111010 Gemeindeorgane		0,00	6.424,43	-6.424,43	0,00	0,00	0,00	0	8.300	-8.300	0	0	0	0	7.800	-7.800	0	0	0
	111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen		0,00	970,21	-970,21	0,00	0,00	0,00	0	2.100	-2.100	0	0	0	0	1.400	-1.400	0	0	0
4	4. Teilhaushalt: Finanzen		747.818,74	331.352,45	416.466,29	0,00	0,00	0,00	659.800	357.900	301.900	0	0	0	648.400	358.700	289.700	0	0	0
	111110 Stadtkasse		1.232,00	0,00	1.232,00	0,00	0,00	0,00	500	0	500	0	0	0	800	0	800	0	0	0
	535010 SH Netz		12.771,00	1.443,42	11.327,58	0,00	0,00	0,00	11.400	0	11.400	0	0	0	11.400	0	11.400	0	0	0
	611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen		733.815,74	329.907,68	403.908,06	0,00	0,00	0,00	647.900	357.800	290.100	0	0	0	636.200	358.700	277.500	0	0	0
	612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		0,00	1,35	-1,35	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro		0,00	13.678,10	-13.678,10	0,00	5.210,83	-5.210,83	100	15.600	-15.500	0	23.300	-23.300	100	16.000	-15.900	0	900	-900
	121010 Statistik und Wahlen		0,00	877,56	-877,56	0,00	0,00	0,00	100	1.100	-1.000	0	0	0	100	1.100	-1.000	0	0	0
	126010 Freiwillige Feuerwehr		0,00	12.800,54	-12.800,54	0,00	5.210,83	-5.210,83	0	14.500	-14.500	0	23.300	-23.300	0	14.900	-14.900	0	900	-900
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur		200,00	165.065,50	-164.865,50	0,00	0,00	0,00	0	141.600	-141.600	0	500	-500	0	153.800	-153.800	0	4.400	-4.400
	211010 Grundschulen		0,00	5.203,26	-5.203,26	0,00	0,00	0,00	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	5.300	-5.300	0	0	0
	217010 Gymnasien		0,00	22.282,01	-22.282,01	0,00	0,00	0,00	0	20.000	-20.000	0	0	0	0	22.300	-22.300	0	0	0
	218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)		0,00	2.268,00	-2.268,00	0,00	0,00	0,00	0	2.800	-2.800	0	0	0	0	2.800	-2.800	0	0	0
	218201 Gemeinschaftsschulen		0,00	36.357,40	-36.357,40	0,00	0,00	0,00	0	40.000	-40.000	0	0	0	0	40.000	-40.000	0	0	0
	221010 Sonderschulen (Förderschulen)		0,00	5.230,47	-5.230,47	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	5.300	-5.300	0	0	0
	243030 Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage-		0,00	93.513,04	-93.513,04	0,00	0,00	0,00	0	73.500	-73.500	0	500	-500	0	76.200	-76.200	0	500	-500
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen		200,00	211,32	-11,32	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
	362501 Sonstige Jugendarbeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	900	-900	0	0	0
	421010 Förderung des Sports		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	700	-700	0	3.900	-3.900
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertagesstätte, Jugend und Senioren		0,00	67.421,37	-67.421,37	0,00	0,00	0,00	0	65.800	-65.800	0	0	0	0	77.500	-77.500	0	0	0
	361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		0,00	67.421,37	-67.421,37	0,00	0,00	0,00	0	65.800	-65.800	0	0	0	0	77.500	-77.500	0	0	0
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt		76.949,64	82.639,56	-5.689,92	0,00	260.622,26	-260.622,26	96.100	105.500	-9.400	451.700	51.200	400.500	85.900	79.200	6.700	451.700	49.300	402.400
	111130 Liegenschaftsverwaltung		153,38	0,00	153,38	0,00	0,00	0,00	200	0	200	0	0	0	200	0	200	0	0	0
	111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement		169,00	0,00	169,00	0,00	260.622,26	-260.622,26	100	300	-200	451.700	0	451.700	100	100	0	451.700	300	451.400
	511010 Räumliche Planung und Entwicklung		0,00	14.797,70	-14.797,70	0,00	0,00	0,00	0	30.200	-30.200	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten		76.627,26	22.249,99	54.377,27	0,00	0,00	0,00	95.200	26.400	68.800	0	49.200	-49.200	85.000	26.500	58.500	0	47.000	-47.000

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
	541010	Gemeindestraßen	0,00	44.253,26	-44.253,26	0,00	0,00	0	46.700	-46.700	0	2.000	-2.000	0	49.700	-49.700	0	2.000	-2.000
	551010	Öffentliches Grün	0,00	1.338,61	-1.338,61	0,00	0,00	600	1.900	-1.300	0	0	0	600	1.700	-1.100	0	0	0
	573080	Breitbandversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe		824.968,38	667.551,62	157.416,76	0,00	265.833,09	-265.833,09	756.000	696.800	59.200	451.700	75.000	376.700	734.400	694.400	40.000	451.700	54.600	397.100

Produktbeschreibung

Produkt	1110100000	Gemeindeorgane
---------	------------	----------------

Produktbeschreibung

Unterstützung/Betreuung der politischen Gremien und deren Ausschüsse

- Leistungen:
- Sitzungsdienst für die politischen Gremien (Vorbereitung, Durchführung, Nachbereitung)
 - Betreuung der Gremien außerhalb des Sitzungsdienstes
 - Pflege der Städtepartnerschaften
 - Ratsinformationssystem

Empfänger

Allgemeine Ziele

- Beratung der ehrenamtlichen Mitglieder der Gremien in grundsätzlichen Angelegenheiten
- Unterstützung bei den Informationsrechten der Stadt- und Gemeindevertreter/innen
- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Sitzungen

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Gemeindeordnung und Hauptsatzung

Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern)

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111010	Gemeindeorgane

Sven Werner

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	258,19	900	400	400	400	400
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte						
		Erläuterungen:						
		Beiträge zur Sozialversicherung und Unfallkasse Nord	258,19	900	400	400	400	400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277,00	700	700	700	700	700
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	277,00	200	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.676,98	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -						
		Erläuterungen:						
		gem. Entschädigungssatzung der Gemeinde (gültig ab 01.01.2021) iVm. EntschVO	5.578,92	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
		542101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -						
		Erläuterungen:						
		Die Sitzungsgelder betragen laut Entschädigungssatzung 33 € je Sitzung:						
		- Gemeindevertretung tagt vier Mal in Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 9 Mitglieder = 1.400 €						
		- Ausschuss zur Prüfung des Jahresabschlusses tagt einmal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 3 Mitglieder = 140 €						
		- Bau und Wegausschuss tagt einmal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder = 210 €						
		Ergibt einen Aufwand in Höhe von 1.750 € + Sitzungsgeld für eine Sonder GV = 2.100€	1.650,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	359,10	400	400	400	400	400
		543100 Geschäftsaufwendungen - Allg. Bürobedarf (Schreib- und Zeichenbedarf, kleinere Arbeitsmittel)	0,00	300	300	300	300	300
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage-	88,96	200	200	200	200	200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.212,17	10.400	9.900	9.900	9.900	9.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.212,17	-10.400	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-8.212,17	-10.400	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-8.212,17	-10.400	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
70	10	Personalauszahlungen	258,19	900	400		400	400	400	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	258,19	900	400		400	400	400	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218,00	700	700		700	700	700	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500		500	500	500	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	218,00	200	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.862,24	8.800	8.800		8.800	8.800	8.800	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	5.578,92	5.800	5.800		5.800	5.800	5.800	
		742101 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -	1.914,00	2.100	2.100		2.100	2.100	2.100	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	359,10	400	400		400	400	400	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	300		300	300	300	
		743102 Geschäftsauszahlungen	10,22	200	200		200	200	200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.338,43	10.400	9.900		9.900	9.900	9.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.338,43	-10.400	-9.900		-9.900	-9.900	-9.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.338,43	-10.400	-9.900		-9.900	-9.900	-9.900	

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

Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	Sven Werner

Produktbeschreibung

Produkt	1110320000	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Verwaltungssteuerung

Leistungen:

Allgemeine Aufgaben der Verwaltungsleitung

- Leitung der Verwaltung nach gesetzlichen Vorgaben und Grundsatzbeschlüssen
- Allgemeine Aufgaben der Verwaltungsleitung
- Datenschutzbeauftragte/r
- Submissionsstelle
- Mitwirkung bei kommunalen Landesverbänden
- Organisation/Verwaltungsaufbau
- Personalangelegenheiten
- Berichtswesen

Empfänger

- Bürgerfreundliche und wirtschaftliche Ausführung der Aufgaben der laufenden Verwaltung

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gesetz über kommunale Zusammenarbeit, allgemeines öffentliches und privates Recht, Landesdatenschutzgesetz

Zielgruppen

Amtsvorsteher, Bürgermeister, eigene Kommune, andere Kommunen, Beschäftigte, Bürger/innen, Verwaltungseinheiten (intern), Politische Gremien

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	970,21	2.100	1.400	1.500	1.600	1.700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 460,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	396,82	400	500	500	500	500
		543103 Geschäftsaufwendungen -Öffentliche Bekanntmachungen-	0,00	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: KSA Vorschussumlage Versicherung: vermutete Preissteigerung 2025: 800 € 2026: 900 € 2027: 1000 € 2028: 1100 €	573,39	600	800	900	1.000	1.100
		545203 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ist für das Jahr 205 kein Vertrag mit dem behördlichen Datenschutzbeauftragten (BDSB) bei kommunal geplant. Der Ansatz wird 2025 auf 0 Euro gesetzt.	0,00	1.000	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	396,82	400	500	500	500	500
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 460,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	396,82	400	500	500	500	500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	970,21	2.100	1.400	1.500	1.600	1.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-970,21	-2.100	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-970,21	-2.100	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-970,21	-2.100	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
³ laufende Nummerierung der Zeile
⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörmerkirchen

Sven Werner

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								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	970,21	2.100	1.400		1.500	1.600	1.700	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	396,82	400	500		500	500	500	
		743103 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	573,39	600	800		900	1.000	1.100	
		745203 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	1.000	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	970,21	2.100	1.400		1.500	1.600	1.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-970,21	-2.100	-1.400		-1.500	-1.600	-1.700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-970,21	-2.100	-1.400		-1.500	-1.600	-1.700	

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

Produktbeschreibung

Produkt	1111100000	Stadtkasse
---------	------------	------------

Produktbeschreibung

Durchführung und Überwachung der kommunalen Zahlungsabwicklung

- Leistungen:
- Zahlungswesen
 - Mahnung und Vollstreckung (Innen- und Außendienst)
 - Liquiditätsplanung
 - Allgemeinde Kassenangelegenheiten (Tagesabschlüsse, Führung der Statistiken, Verwahrgeless u.a.)

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

- Wirtschaftliche und zudem bürgerfreundliche Abwicklung des Zahlungsverkehrs und der Personen-u. Sachkontenführung.
- Zeitnahes Mahn- und Vollstreckungswesen
- Zeitnahe und erfolgreiche Erledigung der Vollstreckungsaufträge (ohne eigene Amtshilfeersuchen) trotz sinkender wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit der Zahlungspflichtigen.

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Dienstanweisungen	Bürger/innen, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, andere Kommunen, Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Ausländer (gesondert, weil unter dem Bürgerbegriff nicht erfasst)
--	--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111110	Stadtkasse

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	1.264,50	500	800	800	800	800
		456200 Säumniszuschläge, Mahn- und Pfändungsgebühren	932,50	500	800	800	800	800
		458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	332,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.264,50	500	800	800	800	800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	30,00	100	100	100	100	100
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste der Kasse.	30,00	100	100	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen		100	100	100	100	100
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	0,00	100	100	100	100	100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	30,00	200	200	200	200	200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.234,50	300	600	600	600	600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.234,50	300	600	600	600	600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.234,50	300	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

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								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.232,00	500	800		800	800	800	
		656200 Säumniszuschläge	1.232,00	500	800		800	800	800	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.232,00	500	800		800	800	800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		100	100		100	100	100	
		743105 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		100	100		100	100	100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.232,00	400	700		700	700	700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.232,00	400	700		700	700	700	

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

Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111130	Liegenschaftsverwaltung	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	1111300000	Liegenschaftsverwaltung
---------	------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Verwaltung des kommunalen Grund und Bodens

Leistungen:

- Kauf-/ Verkauf-/Überlassungs-/Tauschverträge
- Miet- und Pachtverträge (auch Ackerflächen)
- Erbbaurechtsverträge
- Vorkaufsrechte
- Negativbescheinigungen
- Pflege Datenbestand ALB/Bestandslisten (Schnittstelle)
- Grundbuchelegenheiten
- Jagdpacht

Empfänger

- Schaffung von angepassten, vertraglichen Pacht- und Mietbedingungen für unbebaute und bebaute gemeindliche Grundstücke
- Ordnungsgemäße Verwaltung der Liegenschaften

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch

Zielgruppen

Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	153,38	200	200	200	200	200
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Pachteinnahmen Fa. Sturm	153,38	200	200	200	200	200
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	153,38	200	200	200	200	200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	153,38	200	200	200	200	200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	153,38	200	200	200	200	200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	153,38	200	200	200	200	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

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111130	Liegenschaftsverwaltung

Jennifer Behrendt

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								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	153,38	200	200		200	200	200	
		641100 Mieten und Pachten	153,38	200	200		200	200	200	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	153,38	200	200		200	200	200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	153,38	200	200		200	200	200	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	153,38	200	200		200	200	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

Produktbeschreibung

Produkt	1111400000	Grundstücks- und Gebäudemanagement
---------	------------	------------------------------------

Produktbeschreibung

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 Dienstleisteraufgaben 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

Empfänger	Allgemeine Ziele
- Werterhaltende Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke	
- Wirtschaftliche Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung	
- Erhalt der Denkmäler, Mahnmale und Gedenkstätten in einem würdigen Zustand	

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
HOAI, Vergaberecht, Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Naturschutzrecht, Brandschutzbestimmungen, DIN-Vorschriften, technische Anleitungen und Vertragsrahmenbedingungen, Energieeinsparverordnung	Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), eigene Kommune

--

--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	100	100	100	100	100
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	100,00	100	100	100	100	100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69,00					
		441100 Mieten und Pachten -Mieten-	69,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge		451.700	451.700			
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	451.700	451.700	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	169,00	451.800	451.800	100	100	100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	100	100	100	100
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	554,42	178.000	181.700	3.700	3.700	3.700
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe im Bereich des B-Plan 2.	0,00	178.000	178.000	0	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	554,42	0	3.700	3.700	3.700	3.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	554,42	178.300	181.800	3.800	3.800	3.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-385,42	273.500	270.000	-3.700	-3.700	-3.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-385,42	273.500	270.000	-3.700	-3.700	-3.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-385,42	273.500	270.000	-3.700	-3.700	-3.700

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	554,42		3.700	3.700	3.700	3.700
	Nettoabschreibungsaufwand	554,42		3.700	3.700	3.700	3.700

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	100	100		100	100	100	
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	100,00	100	100		100	100	100	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69,00							
		641100 Mieten und Pachten	69,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	169,00	100	100		100	100	100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		300	100		100	100	100	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		300	100		100	100	100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	169,00	-200						
		Investitionstätigkeit								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		451.700	451.700					
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	451.700	451.700	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)		451.700	451.700					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	83.163,72		300					
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	83.163,72	0	0	0	0	0	0	0
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	300	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	177.458,54							
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	177.458,54	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	260.622,26		300					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-260.622,26	451.700	451.400					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-260.453,26	451.500	451.400					

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202201 Anteil der Gemeinde am Grunderwerb Feuerwache									
111140.781200									
Erläuterung:									
"Für den Neubau der Amtsfeuerwache ist Grunderwerb zu tätigen. Die Gesamtkosten für den Grunderwerb wurden mit 400.000, -- Euro geschätzt. Der Anteil der amtsgehörigen Gemeinden wurde prozentual anhand der Amtsumlage 2021 aufgeteilt. Der Anteil der Gemeinde Osterhorn beträgt 10 %."									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 25 Jahren									
Beginn der Nutzungsdauer: 2022									
Ende der Nutzungsdauer: 2047									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 1.600 €	83.163,72								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.163,72								
111140202202 Grundstücksmanagement: Ankauf von Grundstücken B-Plan 2									
111140.782100									
Erläuterung:									
Grunderwerbskosten B-Plan Nr. 2									
(Kaufpreis, Grunderwerbsteuer, restl. Kosten Notar und Grundbuch)									
Keine AfA, da Grundstücke nicht abgeschrieben werden.	177.458,54								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-177.458,54								
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf von Grundstücken B-Plan 2									
111140.682100									
Erläuterung:									
Veräußerungserlöse Verkauf Flächen									
Bebauungsplan Nr. 2									
3.346 m² x ca. 135 € = ca. 451.700 €		451.700	451.700						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		451.700	451.700						
111140202501 Zuschuss zum Neubau d. Tierheims Elmshorn									
111140.781800									
Erläuterung:									
Zuschuss zum Neubau des Tierheims Elmshorn gem. Beschluss der GV.			300						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-300						

Produktbeschreibung

Produkt	121010000	Statistik und Wahlen
---------	-----------	----------------------

Produktbeschreibung

Durchführung von Auftragsstatistiken sowie Wahlen und Abstimmungen

- Leistungen:
- Durchführung von Auftragsstatistiken
- Bundesstatistiken
 - Landesstatistiken
 - Agrarstatistiken
 - Auftragsstatistiken anderer Organisationseinheiten
 - Dokumentation und Präsentation statistischer Auswertungsergebnisse
- Wahlen
- Europawahlen
 - Bundestagswahlen
 - Landtagswahlen
 - Kommunalwahlen
 - Bürgermeisterwahl
 - Beiratswahlen
-
- Bürgerbegehren und -entscheide
 - Volksbegehren und -entscheide

Empfänger

- Rechtssichere Durchführung von Wahlen
- Termingerechte Weitergabe der ordnungsgemäß erfassten Daten

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeinde- Kreiswahlgesetz, Europawahlgesetz, Landeswahlgesetz, Bundesstatistikgesetz, Beschlüsse der Stadtvertretung

Zielgruppen

Einwohner/innen, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), eigene Kommune

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
		448000 Erstattungen vom Bund						
		Erläuterungen:						
		2025 Bundestagswahl	0,00	100	100	100	100	100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		100	100	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	877,56	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -						
		Erläuterungen:						
		2025 Bundestagswahl	360,00	400	400	400	400	400
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage-						
		Erläuterungen:						
		2025 Bundestagswahl						
		Die Sachkosten sind momentan schwer zu schätzen, es ist davon auszugehen, dass die Kosten für Materialien, Postzustellung usw. sehr hoch sein werden.	517,56	700	700	700	700	700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	877,56	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-877,56	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-877,56	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-877,56	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100		100	100	100	
		648000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100		100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)		100	100		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	877,56	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	360,00	400	400		400	400	400	
		743102 Geschäftsauszahlungen	517,56	700	700		700	700	700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	877,56	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-877,56	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-877,56	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	

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

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	
Produkt	126010	Freiwillige Feuerwehr	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	1260100000	Freiwillige Feuerwehr
---------	------------	-----------------------

Produktbeschreibung

Schaffung der Voraussetzungen für die gesetzlichen Aufgaben der Feuerwehr in Brand-, Not- und Unglücksfällen sowie der Brandschutzerziehung und Aufklärung

Leistungen:

- Brandbekämpfung
- Technische Hilfeleistungen
- Abrechnung von Feuerwehreinsätzen
- Beschaffung und Unterhaltung des Feuerwehrintentars und der Dienstkleidung
- Aus- und Fortbildung sowie Untersuchung der Aktiven- und der Jugendfeuerwehr
- Begleitung von Versammlungen, Wahlen und Übungen
- Abwicklung von Versicherungsfällen für Aktive und Feuerwehrfahrzeuge
- Brandschutzerziehung/-aufklärung
- Löschwasserversorgung (Hydranten)

Empfänger	Allgemeine Ziele
- Sicherstellung des Brandschutzes	
Auftragsgrundlage	Zielgruppen
Brandschutzgesetz, Landesverwaltungsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, Ortsrecht	Einwohner/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.800	4.000	3.400	3.100	1.700
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	2.800	4.000	3.400	3.100	1.700
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		2.800	4.000	3.400	3.100	1.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70,94	100	100	100	100	100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
		Erläuterungen:						
		Anpassung anhand der Vorjahre	70,94	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.521,00	7.700	2.900	5.100	6.600	6.600
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	100	100	0	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	2.521,00	7.600	2.800	5.100	6.600	6.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.217,75	14.400	14.800	14.400	14.800	14.400
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art)						
		Erläuterungen:						
		Beiträge zur Feuerwehrunfallkasse. (Umlagefaktor x Einwohnerzahl)	954,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kostenanteil in Höhe von 20 %	11.263,53	13.400	13.800	13.400	13.800	13.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.809,69	22.200	17.800	19.600	21.500	21.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.809,69	-19.400	-13.800	-16.200	-18.400	-19.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-14.809,69	-19.400	-13.800	-16.200	-18.400	-19.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-14.809,69	-19.400	-13.800	-16.200	-18.400	-19.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.521,00	7.700	2.900	5.100	6.600	6.600
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		2.800	4.000	3.400	3.100	1.700
	Nettoabschreibungsaufwand	2.521,00	4.900	-1.100	1.700	3.500	4.900

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

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126010	Freiwillige Feuerwehr

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70,94	100	100		100	100	100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70,94	100	100		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.729,60	14.400	14.800		14.400	14.800	14.400	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	954,22	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	11.775,38	13.400	13.800		13.400	13.800	13.400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	12.800,54	14.500	14.900		14.500	14.900	14.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.800,54	-14.500	-14.900		-14.500	-14.900	-14.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					21.400			
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	21.400	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)					21.400			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.210,83	23.300	900		38.300	300	300	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	5.210,83	23.300	900	0	38.300	300	300	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	5.210,83	23.300	900		38.300	300	300	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-5.210,83	-23.300	-900		-16.900	-300	-300	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-18.011,37	-37.800	-15.800		-31.400	-15.200	-14.800	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
126010202101 Feuerwehr; Kostenbeteiligung LF 10-Logistik									
126010.681200									
Erläuterung: 20 % Anteil des Zuschusses für das LF 10.									
Erträge durch Auflösung Sonderposten: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2041 Sonderposten pro Jahr: 1.400 € ab 2026					21.400				
126010.781200									
Erläuterung: Kostenbeteiligung an den Investitionen für die Freiwillige Feuerwehr Brande-Hörnerkirchen/Osterhorn in Höhe von 20 % 2026: 38.000 €					38.000				
Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2041 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 2.600 €		23.000							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-23.000			-16.600				
126010202102 Feuerwehr; Kostenbeteiligung Tragkraftspritze									
126010.781200									
Erläuterung: Kostenbeteiligung an den Investitionen für die Freiwillige Feuerwehr Brande-Hörnerkirchen/Osterhorn in Höhe von 20 %									
Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 8 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2030 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 400 €	2.918,37								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.918,37								
126010202104 Feuerwehr; Kostenbeteiligung Atemschutzüberwachungstafel									
126010.781200									
Erläuterung: Kostenbeteiligung an den Investitionen für die Freiwillige Feuerwehr Brande-Hörnerkirchen/Osterhorn in Höhe von 20 %	64,71								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64,71								

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	126	Brandschutz	
Produkt	126010	Freiwillige Feuerwehr	Jan-Hendrik Grüntz

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
Übersicht Investitionsmaßnahmen	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
126010202105 Feuerwehr; Kostenbeteiligung Anschaffung eines Notstromaggregats 126010.781200 Erläuterung: Kostenbeteiligung der Gemeinde Osterhorn mit 20 % Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2038 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 100 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	 1.121,00 -1.121,00								
126010202106 Feuerwehr: Kostenbeteiligung Anschaffung von GWGs 126010.781200 Erläuterung: gegebene Zuweisung für GWG Feuerwehr (20 % von 1.200 €) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	 564,60 -564,60	 300 -300	 300 -300		 300 -300	 300 -300	 300 -300		
126010202201 Feuerwehr: Zuschuss zum Übunganhänger der Jugendfeuerwehr 126010.781200 Erläuterung: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 10 Jahren Beginn der Nutzungsdauer: 2022 Ende der Nutzungsdauer: 2032 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 100 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	 478,50 -478,50								
126010202501 Feuerwehr; Anschaffung eines Schlüsseltresors 126010.781200 Erläuterung: gegebene Zuweisung für Schlüsseltresor Feuerwehr (20 % von 3.000 €) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			 600 -600						

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

Produkt	211010000	Grundschulen
---------	-----------	--------------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

- Leistungen:
- Schulkostenbeiträge an/von kommunale/n Träger/n
 - Schulkostenbeiträge an freie Träger

Empfänger

- Erfüllung des Bildungsauftrages
- Schaffung eines ortsnahe Bildungsangebotes und einer bedarfsgerechten Ausstattung

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Bürger/innen, Politische Gremien

--

--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211010	Grundschulen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.203,26	3.000	5.300	5.300	5.300	5.300
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	5.203,26	3.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.203,26	3.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.203,26	-3.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.203,26	-3.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.203,26	-3.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.203,26	3.000	5.300		5.300	5.300	5.300	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	5.203,26	3.000	5.300		5.300	5.300	5.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.203,26	3.000	5.300		5.300	5.300	5.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.203,26	-3.000	-5.300		-5.300	-5.300	-5.300	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.203,26	-3.000	-5.300		-5.300	-5.300	-5.300	

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs	
Produkt	217010	Gymnasien	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	2170100000	Gymnasien
---------	------------	-----------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

- Schulkostenbeiträge an/von kommunale/n Träger/n
- Schulkostenbeiträge an freie Träger

Empfänger

- Erfüllung des Bildungsauftrages
- Schaffung eines ortsnahe Bildungsangebotes und einer bedarfsgerechten

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	22.282,01	20.000	22.300	22.300	22.300	22.300
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	22.282,01	20.000	22.300	22.300	22.300	22.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	22.282,01	20.000	22.300	22.300	22.300	22.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-22.282,01	-20.000	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-22.282,01	-20.000	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-22.282,01	-20.000	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217010	Gymnasien

Jan-Hendrik Grüntz

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								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	22.282,01	20.000	22.300		22.300	22.300	22.300	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	22.282,01	20.000	22.300		22.300	22.300	22.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	22.282,01	20.000	22.300		22.300	22.300	22.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-22.282,01	-20.000	-22.300		-22.300	-22.300	-22.300	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-22.282,01	-20.000	-22.300		-22.300	-22.300	-22.300	

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

Produktbeschreibung

Produkt	2181010000	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

- Leistungen:
- Schulkostenbeiträge an/von kommunale/n Träger/n
 - Schulkostenbeiträge an freie Träger

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

--	--

--	--

--	--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)

Jan-Hendrik Grüntz

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.268,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		545100 Erstattung an Land						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	2.268,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.268,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.268,00	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.268,00	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.268,00	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.268,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800	
		745100 Erstattung an Land	2.268,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.268,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.268,00	-2.800	-2.800		-2.800	-2.800	-2.800	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.268,00	-2.800	-2.800		-2.800	-2.800	-2.800	

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen	
Produkt	218201	Gemeinschaftsschulen	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	2182010000	Gemeinschaftsschulen
---------	------------	----------------------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

- Schulkostenbeiträge an/von kommunale/n Träger/n
- Schulkostenbeiträge an freie Träger

Empfänger

- Erfüllung des Bildungsauftrages
- Schaffung eines ortsnahe Bildungsangebotes und einer bedarfsgerechten Ausstattung

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	36.357,40	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	36.357,40	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.357,40	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-36.357,40	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-36.357,40	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-36.357,40	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218201	Gemeinschaftsschulen

Jan-Hendrik Grüntz

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								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	36.357,40	40.000	40.000		40.000	40.000	40.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	36.357,40	40.000	40.000		40.000	40.000	40.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	36.357,40	40.000	40.000		40.000	40.000	40.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-36.357,40	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-36.357,40	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000	

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

Produktbeschreibung

Produkt	2210100000	Sonderschulen (Förderschulen)
---------	------------	-------------------------------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

- Leistungen:
- Schulkostenbeiträge an/von kommunale/n Träger/n
 - Schulkostenbeiträge an freie Träger

Empfänger	Allgemeine Ziele
- Erfüllung des Bildungsauftrages	
- Schaffung eines ortsnahe Bildungsangebotes und einer bedarfsgerechten Ausstattung	

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien	Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Bürger/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	221	Sonderschulen
Produkt	221010	Sonderschulen (Förderschulen)

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.230,47	2.000	5.300	5.300	5.300	5.300
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		-Kalkulation anhand der Vorjahre	5.230,47	2.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.230,47	2.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.230,47	-2.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.230,47	-2.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.230,47	-2.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.230,47	2.000	5.300		5.300	5.300	5.300	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	5.230,47	2.000	5.300		5.300	5.300	5.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.230,47	2.000	5.300		5.300	5.300	5.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.230,47	-2.000	-5.300		-5.300	-5.300	-5.300	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.230,47	-2.000	-5.300		-5.300	-5.300	-5.300	

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

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben	
Produkt	243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	2430300000	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

- Schulumlage nach § 56 Schulgesetz.

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

--	--

--	--

--	--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		200	500	600	800	400
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	200	500	600	800	400
53	15	+ Transferaufwendungen	93.513,04	73.500	76.200	75.700	60.900	62.800
		537230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Schulumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2025.	93.513,04	73.500	76.200	75.700	60.900	62.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	93.513,04	73.700	76.700	76.300	61.700	63.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-93.513,04	-73.700	-76.700	-76.300	-61.700	-63.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-93.513,04	-73.700	-76.700	-76.300	-61.700	-63.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-93.513,04	-73.700	-76.700	-76.300	-61.700	-63.200

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		200	500	600	800	400
	Nettoabschreibungsaufwand		200	500	600	800	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

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-

Jan-Hendrik Grüntz

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								
73	14	+ Transferauszahlungen	93.513,04	73.500	76.200		75.700	60.900	62.800	
		737230 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV	93.513,04	73.500	76.200		75.700	60.900	62.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	93.513,04	73.500	76.200		75.700	60.900	62.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-93.513,04	-73.500	-76.200		-75.700	-60.900	-62.800	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		500	500		500	500	500	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500	500	0	500	500	500	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		500	500		500	500	500	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-500	-500		-500	-500	-500	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-93.513,04	-74.000	-76.700		-76.200	-61.400	-63.300	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 243030202301 Schule: Elternzuschüsse für Schüler-iPads 243030.781800 Erläuterung: Die Schüler/innen erhalten für die gekauften iPads einen investiven Zuschuss lt. Beschluss der Gemeindevertretung. Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 500 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
		500	500		500	500	500		
		-500	-500		-500	-500	-500		

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

Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	2810100000	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Sämtliche Leistungen der Heimat- und sonstige Kulturpflege

Leistungen:

- Kinderfeste
- Laternenumzüge
- Sonstige kulturelle Veranstaltungen
- Zuschüsse an ortsansässige Vereine

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

--	--

--	--

--	--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00					
		414800 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	200,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	200,00					
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	200	200	200	200	200
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen						
		Erläuterungen:						
		Laternenumzug 150 €	150,00	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	61,32	300	300	300	300	300
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse						
		Erläuterungen:						
		Zuschuss Miniclub	61,32	100	100	100	100	100
		531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Kostenausgleichsbeträge						
		Erläuterungen:						
		Seniorenfeier	0,00	200	200	200	200	200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	211,32	500	500	500	500	500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-11,32	-500	-500	-500	-500	-500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-11,32	-500	-500	-500	-500	-500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-11,32	-500	-500	-500	-500	-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

Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00							
		614800 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	200,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	200,00							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	200	200		200	200	200	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	150,00	200	200		200	200	200	
73	14	+ Transferauszahlungen	61,32	300	300		300	300	300	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	61,32	100	100		100	100	100	
		731801 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	200	200		200	200	200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	211,32	500	500		500	500	500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11,32	-500	-500		-500	-500	-500	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-11,32	-500	-500		-500	-500	-500	

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

Produktbeschreibung

Produkt	3610100000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Erfüllen des gesetzl. Betreuungsanspruchs durch Betreuungsgewährung für Kinder in Kindertagesstätten freier Träger

- Leistungen:
- Zuschussgewährung f. Krippen, Kindergärten und Tagespflegestellen
 - Kostenausgleich
 - Trägerschafts- und Finanzierungsverträge
 - Fortschreibung des Kindertagesstättenbedarfsplans
 - Stellungnahme zu Bauvorhaben freier Träger

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

- Sicherstellung der Betreuung der Krippen-, Elementar- und Hortkinder
- Erfüllung des Bildungsauftrages nach dem Kindertagesstättengesetz

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

Sozialgesetzbuch VIII, Kindertagesstättengesetz	Kinder und deren Erziehungsberechtigten, freie Träger
---	---

--

--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Jan-Hendrik Grüntz

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	67.421,37	65.800	77.500	81.300	87.700	94.100
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Für jede Betreuungsstunde in einer Kita bzw. durch Tageseltern ist ein gemeindlicher Kostenbeitrag an den Kreis Pinneberg auszuführen. Für das Jahr 2025 wird auf Grundlage der Betreuungssituation August 2024 sowie der Meldedaten von einer Betreuung von 5 Kindern bei Tageseltern (30.000 €) sowie von 11 Kindern in Kitas (48.000 €) ausgegangen. Die durchschnittliche Betreuungszeit beträgt 30 Stunden bei der Tagespflege und 33 Stunden in der Kita. Die Finanzierung des Kita-Systems ab 2025 wird final von der Landesregierung im November 2024 beschlossen, so dass zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung die benötigten Haushaltsmittel sehr ungenau geplant werden können.	51.481,67	60.100	62.000	62.000	62.000	62.000
		531830 Zuschüsse an übrige Bereiche - Familienbildungsstätte El. (Tagesmüttervermittlung) Erläuterungen: Institutionelle Förderung Familienbildungsstätte Elmshorn: 229,71 € für 2025	0,00	200	300	300	300	300
		537240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kindertagesstättenumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2025.	15.939,70	5.500	15.200	19.000	25.400	31.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	67.421,37	65.800	77.500	81.300	87.700	94.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-67.421,37	-65.800	-77.500	-81.300	-87.700	-94.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-67.421,37	-65.800	-77.500	-81.300	-87.700	-94.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-67.421,37	-65.800	-77.500	-81.300	-87.700	-94.100

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen	67.421,37	65.800	77.500		81.300	87.700	94.100	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	51.481,67	60.100	62.000		62.000	62.000	62.000	
		731830 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	200	300		300	300	300	
		737240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	15.939,70	5.500	15.200		19.000	25.400	31.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	67.421,37	65.800	77.500		81.300	87.700	94.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-67.421,37	-65.800	-77.500		-81.300	-87.700	-94.100	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-67.421,37	-65.800	-77.500		-81.300	-87.700	-94.100	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	362	Jugendarbeit	
Produkt	362501	Sonstige Jugendarbeit	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	3625010000	Sonstige Jugendarbeit
---------	------------	-----------------------

Produktbeschreibung

Leistungen:

- Zuschüsse an freie Träger für laufende Zwecke

Empfänger

- Kinder und Jugendliche nachhaltig in ihrer Entwicklung fördern und bei anstehenden Entwicklungsaufgaben unterstützen

- Erstellung eines attraktiven Angebotes für Jugendliche in Bezug auf Freizeitgestaltung, Beratung und Hilfestellung in besonderen Lebenslagen

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen			900	900	900	900
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse Erläuterungen: -Sportförderung gem. Amtsumlageschlüssel Rückübertragung auf die Gemeinden gem. Beschluss vom Amtsausschuss 27.06.2024						
			0,00	0	900	900	900	900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			900	900	900	900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-900	-900	-900	-900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-900	-900	-900	-900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-900	-900	-900	-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

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	362501	Sonstige Jugendarbeit

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen			900		900	900	900	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	900		900	900	900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			900		900	900	900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)			-900		-900	-900	-900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			-900		-900	-900	-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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			100	100	100	100
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen			700	700	700	700
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse Erläuterungen: Rückübertragung Sportförderung auf die Gemeinden - Beschluss 27.06.2024 Amtsausschuss -Beschaffung von langlebigen Sportgeräten -interne Verrechnung Miete Amtshaus -interne Verrechnung Sportplatzpacht Bokel	0,00	0	700	700	700	700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			800	800	800	800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-800	-800	-800	-800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-800	-800	-800	-800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-800	-800	-800	-800

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			100	100	100	100
	Nettoabschreibungsaufwand			100	100	100	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

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								
73	14	+ Transferauszahlungen			700		700	700	700	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	700		700	700	700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			700		700	700	700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)			-700		-700	-700	-700	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			3.900		200	200	200	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	3.900	0	200	200	200	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			3.900		200	200	200	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-3.900		-200	-200	-200	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			-4.600		-900	-900	-900	

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	511010	Räumliche Planung und Entwicklung	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	511010000	Räumliche Planung und Entwicklung
---------	-----------	-----------------------------------

Produktbeschreibung

Städtebauliche Planung, Entwicklung und Gestaltung der Gemeinde

- Leistungen:
- Bauleitplanung (Flächennutzungsplanung, Bebauungsplanung)
 - Städtebauliche Planung (Mitwirkung an räumlichen Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen)
 - Dorferneuerung, Städtebauförderung
 - Stadtentwicklung
 - Planungs- und Gestaltungsberatung
 - Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
 - Naturschutz, Boden-, Gewässer-, Klima- und Lärmschutz, Abfallvermeidung
 - Umweltverschriften, -Planungen (u. a. Lärmaktionspläne)
 - Vermessungen für Liegenschaften, Topographie und Baubetreuung
 - Bodenneuordnung
 - Mitwirkung bei übergeordneter Planung (Regionalplanung)
 - Kataster
 - Städtebauliche Verträge
 - Erschließungsverträge
 - Kalkulation von Erschließungsbeitragssätzen und Beitragsabrechnung

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

- Umsetzung einer bedarfs- und zukunftsorientierten Stadtplanung/Ortsplanung

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

Baugesetzbuch, Landesbauordnung SH, Landesentwicklungs-plan SH, Regionalpläne SH

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, andere Kommunen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.974,82	30.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	177,12	200	200	200	200	200
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Kosten für Bauleitplanung inkl. diverser Gutachten, wie z.B. Bodenhygiene.	14.797,70	30.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	177,12	200	200	200	200	200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	177,12	200	200	200	200	200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.974,82	30.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.974,82	-30.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-14.974,82	-30.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-14.974,82	-30.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

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

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511010	Räumliche Planung und Entwicklung

Jennifer Behrendt

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								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.797,70	30.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200		200	200	200	
		743105 Geschäftsauszahlungen	14.797,70	30.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	14.797,70	30.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-14.797,70	-30.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-14.797,70	-30.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200	

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

Produktbeschreibung

Produkt	5350100000	SH Netz
---------	------------	---------

Produktbeschreibung

Sicherstellung der Daseinsvorsorge.

Leistungen:
- Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewinnablieferungen und der Konzessionsabgaben

Empfänger

- Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewinnablieferungen und der Konzessionsabgaben

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Eigenbetriebsverordnung

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, andere Kommunen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	13.842,00	11.400	11.400	11.000	11.000	11.000
		451100 Konzessionsabgaben						
		Erläuterungen:						
		Konzessionsabgaben Strom 890 € und Gas 60 € = € x 12 = 11.400 €	13.842,00	11.400	11.400	11.000	11.000	11.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	13.842,00	11.400	11.400	11.000	11.000	11.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.443,42					
		545700 Erstattung an private Unternehmen	1.443,42	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.443,42					
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	12.398,58	11.400	11.400	11.000	11.000	11.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	12.398,58	11.400	11.400	11.000	11.000	11.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	12.398,58	11.400	11.400	11.000	11.000	11.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.771,00	11.400	11.400		11.000	11.000	11.000	
		651100 Konzessionsabgaben	12.771,00	11.400	11.400		11.000	11.000	11.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.771,00	11.400	11.400		11.000	11.000	11.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.443,42							
		745700 Erstattung an private Unternehmen	1.443,42	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.443,42							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	11.327,58	11.400	11.400		11.000	11.000	11.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	11.327,58	11.400	11.400		11.000	11.000	11.000	

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

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5380100000	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten
---------	------------	---

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Verwaltung der kommunalen Abwasserbeseitigungsanlagen und Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen

Leistungen:

- Kommunale Abwasserbeseitigung (Satzungsrecht Schmutzwasser, Oberflächenentwässerung)
- Festsetzung Abwasserabgabe (Abwasserabgabe, Kleininleiterpauschale, Ordnungswidrigkeitenverfahren)
- Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kläranlagen, Kanäle, Pumpwerke, Fuhrpark, Regenrückhaltebecken
- Kanalkataster
- Gebühren- und Beitragskalkulation
- Grundstücksentwässerungsgenehmigungen
- Abwasserbeseitigungskonzept

Empfänger

- Technisch sicherer Betrieb von Abwasseranlagen
- Umweltschutz
- Zeitnahe und rechtssichere Erhebung von öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Entgelten
- Sicherstellung der Oberflächenentwässerung

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Bundesbodengesetz, Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsverordnung, Satzungen,

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, andere Kommunen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.020,10	99.000	88.800	88.800	88.800	88.800
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte Erläuterungen: Anpassung an Vorjahre.	67.131,58	85.000	75.000	75.000	75.000	75.000
		432101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300,12	200	0	0	0	0
		432102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.529,66	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	3.802,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		438101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.256,74	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	84.020,10	99.000	88.800	88.800	88.800	88.800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.288,51	16.400	12.900	12.900	12.900	12.900
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ansatz für Verbrauchsmaterial, Unterhaltung und Reparaturen im Bereich der Klärteichanlage.	0,00	500	500	500	500	500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der SW-Kanalisation.	654,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		522103 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Entschlammung Kleinkläranlage	0,00	500	0	0	0	0
		522130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Kanalnetz NW - Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der RW-Kanalisation.	0,00	500	500	500	500	500
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Gebühren für Abfallcontainer	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Stromkosten für die Kläranlage - In 2024 eine hohe Erstattung für Stromkosten erhalten, deshalb den HA entsprechend nach unten angepasst. /Zi.10.09.24	9.345,00	9.400	4.000	4.000	4.000	4.000
		524123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz SW- Erläuterungen: Ansatz für Abwasserabgabe, SüVO-Überwachung, Abwasseranalysen	960,93	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		524133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW-	2.328,08	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.198,57	26.500	25.300	25.100	24.900	24.500
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	700	500	700	400	0
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	400	400	0	0	0
		571104 Abschreibungen -Schmutzwasser-	1.861,68	2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
		571105 Abschreibungen -Regenwasser-	1.091,81	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		571106 Abschreibungen -Mischwasser-	21.245,08	22.200	21.400	21.400	21.500	21.500
53	15	+ Transferaufwendungen	9.489,52	9.500	10.000	10.500	11.000	11.500
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Anpassung an tatsächl. Verbrauch für den Wasser- und Bodenverband.	9.489,52	9.500	10.000	10.500	11.000	11.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	27.491,86	36.300	28.700	29.100	29.400	29.600

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten

Jennifer Behrendt

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
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Unterhaltung Kanaldatenbank und Planungskosten 1.000 €	657,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		545221 Erstattung an Gemeinden/ GV Verwaltungsleistungen Klärwerksanlage+Kanalnetz SW	4.991,24	5.800	5.700	5.900	6.100	6.200
		545222 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen für Klärwerksanlage+Kanalnetz SW Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	314,35	3.000	300	400	400	400
		545232 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen für Kanalnetz NW Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	2.829,06	600	3.000	3.100	3.200	3.300
		549100 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten Erläuterungen: Die Rückstellung wurde anhand der Kalkulation der Firma TreuKom ermittelt.	18.700,00	25.900	18.700	18.700	18.700	18.700
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	74.468,46	88.700	76.900	77.600	78.200	78.500
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	9.551,64	10.300	11.900	11.200	10.600	10.300
46	20	+ Finanzerträge	0,04					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,04	0	0	0	0	0
22		= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,04					
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	9.551,68	10.300	11.900	11.200	10.600	10.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.295,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenerstattungen Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 541010.581100	11.295,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	20.847,18	25.300	26.900	26.200	25.600	25.300

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	24.198,57	26.500	25.300	25.100	24.900	24.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	3.802,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	Nettoabschreibungsaufwand	20.396,57	22.700	21.500	21.300	21.100	20.700

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.627,22	95.200	85.000		85.000	85.000	85.000	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.789,90	85.000	75.000		75.000	75.000	75.000	
		632101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300,12	200	0		0	0	0	
		632102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.537,20	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,04							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,04	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	76.627,26	95.200	85.000		85.000	85.000	85.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.328,41	16.400	12.900		12.900	12.900	12.900	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	316,58	500	500		500	500	500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	654,50	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		722103 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	0		0	0	0	
		722130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500		500	500	500	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	0	2.400		2.400	2.400	2.400	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	9.345,00	9.400	4.000		4.000	4.000	4.000	
		724123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.012,33	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	9.489,52	9.500	10.000		10.500	11.000	11.500	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	9.489,52	9.500	10.000		10.500	11.000	11.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.777,06	10.400	10.000		10.400	10.700	10.900	
		743105 Geschäftsauszahlungen	657,21	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		745221 Erstattung an Gemeinden/ GV	4.991,24	5.800	5.700		5.900	6.100	6.200	
		745222 Erstattung an Gemeinden/ GV	286,46	3.000	300		400	400	400	
		745232 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.842,15	600	3.000		3.100	3.200	3.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	31.594,99	36.300	32.900		33.800	34.600	35.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	45.032,27	58.900	52.100		51.200	50.400	49.700	
		Investitionstätigkeit								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		500						
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		1.700						
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	1.200	0	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 150 - 1.000 € netto)	0,00	500	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		47.000	47.000		2.000	2.000	2.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	47.000	47.000	0	2.000	2.000	2.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		49.200	47.000		2.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-49.200	-47.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	45.032,27	9.700	5.100		49.200	48.400	47.700	

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
53801099901 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf									
538010.782100									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf		500							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-500							
53801099902 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf									
538010.783100									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.200 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € pro Jahr		1.200							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.200							
53801099903 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf									
538010.783200									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 500 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr		500							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-500							
53801099904 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf									
538010.785200									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 50 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr			2.000		2.000	2.000	2.000		

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
538010.785200 Erläuterung: Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € pro Jahr Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000 -2.000	 -2.000			 -2.000	 -2.000	 -2.000	
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: 2025 Ende der Nutzungsdauer: 2075 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 900 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		 45.000 -45.000	 45.000 -45.000						

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

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen	
Produkt	541010	Gemeindestraßen	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5410100000	Gemeindestraßen
---------	------------	-----------------

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen und Brücken

Leistungen:

Neubau/Ausbau und Unterhaltung:

- Straßen, Wege, Geh- und Radwege, Plätze, Tunnel und Brücken im Gemeindegebiet
- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentlichen Parkplätzen
- Bushaltestellen und Wartehäuschen
- Straßenbeleuchtung
- Lichtsignalanlagen
- Pflege Straßenbegleitgrün

- Bearbeitung von Förderungsanträgen

- Erteilung von Aufgrabegenehmigungen

- Widmung, Einziehung und Umstufung von/zu Gemeindestraßen
- Abrechnung Wegeunterhaltungsverband
- Festsetzungen von Straßennamen und Hausnummern

- Erarbeitung von Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzungen
- Kalkulation von Erschließungs- und Ausbaubeitragssätzen und Abrechnung

Empfänger

- Verkehrssichere Unterhaltung des Straßennetzes
- Entwicklung der gemeindlichen Infrastruktur
- Zeitnahe und rechtssichere Erhebung von Straßenausbeiträgen
- Werterhaltene Unterhaltung der Parkplätze
- Gewährleistung der Sicherheit im Verkehr
- Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Parkraum

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen,

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, andere Kommunen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541010	Gemeindestraßen

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.233,02	5.200	5.200	4.700	4.700	4.700
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3.813,95	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.419,07	1.400	1.400	900	900	900
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	5.233,02	5.200	5.200	4.700	4.700	4.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.456,35	7.400	7.300	7.300	7.400	7.400
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Bedarf 2023, allgem. Preissteigerungen	3.396,84	4.000	3.800	3.800	3.900	3.900
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Reinigung- Erläuterungen: Streusatz, Kosten für Winterdienst entsprechend den Kosten aus den Vorjahren. /Zl. 10.09.24	1.054,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	900	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Straßenbeleuchtung Dorfstraße	2.005,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Unterhaltung und Ergänzung- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Verkehrszeichen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.515,90	12.600	12.000	5.900	5.800	5.800
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	12.515,90	12.600	12.000	5.900	5.800	5.800
53	15	+ Transferaufwendungen	35.758,20	37.600	39.500	41.000	43.000	44.500
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Der Straßen-Beitrag wurde für 2022 von 0,40 € auf 0,60 € je m² angehoben und zum Inflationsausgleich ab 2023 eine jährliche Steigerung um 5 % vom WUV vorgeschlagen.	35.758,20	37.600	39.500	41.000	43.000	44.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.657,76	1.700	2.900	3.000	3.100	3.200
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	30,79	100	100	100	100	100
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	2.741,47	1.600	2.800	2.900	3.000	3.100
		548100 Bußgelder	885,50	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	58.388,21	59.300	61.700	57.200	59.300	60.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-53.155,19	-54.100	-56.500	-52.500	-54.600	-56.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-53.155,19	-54.100	-56.500	-52.500	-54.600	-56.200
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.295,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -Verwaltungskostenanteile- Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 538010.481100	11.295,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-64.450,69	-69.100	-71.500	-67.500	-69.600	-71.200

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541010	Gemeindestraßen

Jennifer Behrendt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	12.515,90	12.600	12.000	5.900	5.800	5.800
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	5.233,02	5.200	5.200	4.700	4.700	4.700
Nettoabschreibungsaufwand		7.282,88	7.400	6.800	1.200	1.100	1.100

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.194,08	7.400	7.300		7.300	7.400	7.400	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.134,57	4.000	3.800		3.800	3.900	3.900	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.054,34	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	900	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.005,17	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	35.758,20	37.600	39.500		41.000	43.000	44.500	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	35.758,20	37.600	39.500		41.000	43.000	44.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.186,48	1.700	2.900		3.000	3.100	3.200	
		743105 Geschäftsauszahlungen	30,79	100	100		100	100	100	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.270,19	1.600	2.800		2.900	3.000	3.100	
		748100 Bußgelder	885,50	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	45.138,76	46.700	49.700		51.300	53.500	55.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-45.138,76	-46.700	-49.700		-51.300	-53.500	-55.100	
		Investitionstätigkeit								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.700,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.700,00	0	0	0	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	2.700,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.700,00	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-47.838,76	-48.700	-51.700		-53.300	-55.500	-57.100	

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541010	Gemeindestraßen

Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025	Gesamt Inv.
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	in EUR	2025 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
541010202201 Gemeindestraßen; Herrichtung eines Bushaltestellenunterstandes									
541010.785100	2.700,00								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.700,00								
541010999901 Gemeindestraßen; Allgemeiner Bedarf Straßenablauf									
541010.785200									
Erläuterung: Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 40 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr			2.000		2.000	2.000	2.000		
541010.785200									
Erläuterung: Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 40 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr		2.000							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000		

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

Produktbeschreibung

Produkt	5510100000	Öffentliches Grün
---------	------------	-------------------

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Spielplätze.

- Leistungen:
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von:
- Spielplätzen (incl. Bolzplätze)
 - Freizeitanlagen (Trimm-Dich-Pfade / Boulebahn / Schachbrett / Jugendhütte Rantzauer See/ Grillhütte Westerhorn)
 - Parkanlagen
 - Wander- / Radwege
 - Ökokontoflächen
 - Reitwege
- Zusammenarbeit mit dem Kleingärtnerverein

Empfänger

Allgemeine Ziele

- Erhalt und Ausbau des Naherholungsangebotes
- Vorhalten eines Spiel- und Sportangebotes für alle Altersgruppen
- Bereitstellung von Kleingärtenflächen

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Unfallverhütungsvorschriften, Landes- und Naturschutzgesetze

Kinder und Jugendliche, Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, andere Kommunen, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern)

--	--

--

--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		600	600	600	600	600
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen						
		Erläuterungen:						
		Spenden für die Anschlagtafel Osterhorn	0,00	600	600	600	600	600
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		600	600	600	600	600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.162,50	900	1.200	1.200	1.400	1.400
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
		Erläuterungen:						
		Allgemeiner Bedarf	1.162,50	900	700	700	800	800
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)-						
		Erläuterungen:						
		Anpassung an Vorjahre, allgem. Preissteigerungen	0,00	0	500	500	600	600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	463,85	600	400	200		
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	355,56	400	200	0	0	0
		571101 Abschreibungen -GWG-	108,29	200	200	200	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	164,78	1.000	500	600	700	800
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Planung anhand Vorjahren	164,78	1.000	500	600	700	800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.791,13	2.500	2.100	2.000	2.100	2.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.791,13	-1.900	-1.500	-1.400	-1.500	-1.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.791,13	-1.900	-1.500	-1.400	-1.500	-1.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.791,13	-1.900	-1.500	-1.400	-1.500	-1.600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	463,85	600	400	200		
	Nettoabschreibungsaufwand	463,85	600	400	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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		600	600		600	600	600	
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen Erläuterungen: Spenden für öffentlichen Aushang	0,00	600	600		600	600	600	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)		600	600		600	600	600	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.162,50	900	1.200		1.200	1.400	1.400	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.162,50	900	700		700	800	800	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	500		500	600	600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	176,11	1.000	500		600	700	800	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	176,11	1.000	500		600	700	800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.338,61	1.900	1.700		1.800	2.100	2.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.338,61	-1.300	-1.100		-1.200	-1.500	-1.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.338,61	-1.300	-1.100		-1.200	-1.500	-1.600	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	573080	Breitbandversorgung	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5730800000	Breitbandversorgung
---------	------------	---------------------

Produktbeschreibung

Herrichtung von Anschlüssen an das Breitbandnetz des Amtes Hörnerkirchen,
Verwaltung des Zuschusses für das Breitbandnetz des Amtes

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

--	--

--

--

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	600,00	600	600	600	600	600
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	600,00	600	600	600	600	600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	Nettoabschreibungsaufwand	600,00	600	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

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	
Produkt	611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Wolfgang Maier

Produktbeschreibung

Produkt	6110100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Leistungen:

- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Steuerähnliche Erträge und damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen
- Realsteuern und sonstige eigene Steuern
- Allgemeine Zuweisungen des Finanzausgleichs
- Allgemeine Umlagen, z. B. Kreisumlage
- Gewerbesteuerumlage

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Ortsrecht

Verwaltungsführung, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), eigene Kommune, andere Kommunen

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	557.200,40	531.900	515.200	531.300	548.200	562.900
		401100 Grundsteuer A Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten Zum 01.01.2025 tritt die sog. "Grundsteuerreform" in Kraft. Die Festsetzung der einzelnen Grundsteuermeßbetragswerte erfolgt aufgrund reformierter Grundlagen. Über das sog. Transparenzregister des Landes Schleswig- Holstein wurde ein ertragsneutraler Hebesatz benannt, der durch den Erlass einer Hebesatzsatzung für 2025 festgesetzt wird.	13.636,34	13.800	10.800	10.800	10.800	10.800
		401200 Grundsteuer B Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten Zum 01.01.2025 tritt die sog. "Grundsteuerreform" in Kraft. Die Festsetzung der einzelnen Grundsteuermeßbetragswerte erfolgt aufgrund reformierter Grundlagen. Über das sog. Transparenzregister des Landes Schleswig- Holstein wurde ein ertragsneutraler Hebesatz benannt, der durch den Erlass einer Hebesatzsatzung für 2025 festgesetzt wird.	64.983,45	64.500	67.500	68.100	68.800	69.500
		401300 Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz wurde anhand einer Festsetzungsvorausschau für 2025 konservativ geplant.	182.797,61	125.000	85.000	85.000	85.000	85.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2024 i.V.m. dem Haushaltserlass 2025.	233.665,00	266.100	288.300	302.700	317.800	330.500
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2024 i.V.m. dem Haushaltserlass 2025.	33.327,00	30.800	31.200	31.800	32.400	33.100
		403200 Hundesteuer Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	5.811,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich Erläuterungen: Verteilung über den selben gleichen Schlüsselwert wie EKST Anteil. Früher "Familienleistungsausgleich" Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2024 i.V.m. dem Haushaltserlass 2025.	22.980,00	26.200	26.900	27.400	27.900	28.500
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.220,95	115.900	120.900	128.900	136.200	141.400
		411100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 des FAG i.V.m. dem Haushaltserlass 2025	162.036,00	109.800	114.800	122.800	130.100	135.300
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel- Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	6.184,95	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
45	7	+ sonstige Erträge	82,25	100	100	100	100	100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

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
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	82,25	100	100	100	100	100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	725.503,60	647.900	636.200	660.300	684.500	704.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		500	100	100	100	100
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste aus dem Steuerbereich.	0,00	500	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	325.879,43	357.300	358.600	362.400	372.800	376.100
		534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Kalkulation anhand des Ansatzes der Gewerbesteuer.	15.993,00	11.600	7.500	7.500	7.500	7.500
		537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kreisumlage - Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 FAG. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 29,50 %.	195.046,12	189.500	197.200	197.200	197.200	197.200
		537220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Amtsumlage - Erläuterungen: Veranschlagung gem. Festsetzung in der Haushaltssatzung des Amtes Hörnerkirchen für das Haushaltsjahr 2025.	114.840,31	156.200	153.900	157.700	168.100	171.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	325.879,43	357.800	358.700	362.500	372.900	376.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	399.624,17	290.100	277.500	297.800	311.600	328.200
46	20	+ Finanzerträge	0,05					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,05	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72,25	500	100	100	100	100
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	72,25	500	100	100	100	100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-72,20	-500	-100	-100	-100	-100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	399.551,97	289.600	277.400	297.700	311.500	328.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	399.551,97	289.600	277.400	297.700	311.500	328.100

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

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	565.512,49	531.900	515.200		531.300	548.200	562.900	
		601100 Grundsteuer A	13.636,34	13.800	10.800		10.800	10.800	10.800	
		601200 Grundsteuer B	65.196,54	64.500	67.500		68.100	68.800	69.500	
		601300 Gewerbesteuer	182.797,61	125.000	85.000		85.000	85.000	85.000	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	241.724,00	266.100	288.300		302.700	317.800	330.500	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	33.327,00	30.800	31.200		31.800	32.400	33.100	
		603200 Hundesteuer	5.851,00	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	22.980,00	26.200	26.900		27.400	27.900	28.500	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.220,95	115.900	120.900		128.900	136.200	141.400	
		611100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land	162.036,00	109.800	114.800		122.800	130.100	135.300	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel-	6.184,95	6.100	6.100		6.100	6.100	6.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	82,25	100	100		100	100	100	
		659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82,25	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,05							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,05	0	0		0	0	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	733.815,74	647.900	636.200		660.300	684.500	704.400	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	72,25	500	100		100	100	100	
		759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	72,25	500	100		100	100	100	
73	14	+ Transferauszahlungen	329.835,43	357.300	358.600		362.400	372.800	376.100	
		734100 Gewerbesteuerumlage	19.949,00	11.600	7.500		7.500	7.500	7.500	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	195.046,12	189.500	197.200		197.200	197.200	197.200	
		737220 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV	114.840,31	156.200	153.900		157.700	168.100	171.400	
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	329.907,68	357.800	358.700		362.500	372.900	376.200	
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	403.908,06	290.100	277.500		297.800	311.600	328.200	
		Investitionstätigkeit								
		36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	403.908,06	290.100	277.500		297.800	311.600	328.200	

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

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Wolfgang Maier

Produktbeschreibung

Produkt	612010000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
---------	-----------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung

Leistungen:

- Zinserträge aus Geldanlagen
- Kredite für Investitionen
- Kredite zur Liquiditätssicherung der Stadtkasse
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen)
- Liquiditätssicherung der städtischen Betriebe und Gesellschaften
- Kredite für Investitionen der städtischen Betriebe und Gesellschaften
- Rücklagenverwaltung
- Darlehensgewährungen (u. a. sozialer Wohnungsbau)

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen

Zielgruppen

Verwaltungsführung, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), eigene Kommune, andere Kommunen, Städtische Betriebe und Gesellschaften, Vertragspartner

Ergebnisrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,25	100				
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1,25	100	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1,25	-100				
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1,25	-100				
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1,25	-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

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,35	100						
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1,35	100	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1,35	100						
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1,35	-100						
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1,35	-100						

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Aktiva (in EUR)		2022	2023	Passiva (in EUR)		2022	2023
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
	*	0,00	0,00		1. Eigenkapital	1.360.470,15	1.455.295,95
	1. Anlagevermögen	1.094.571,72	1.052.948,14	201	1.1 Allgemeine Rücklage	972.385,98	972.385,98
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	1.094.571,72	1.052.948,14	203	1.3 Ergebnisrücklage	174.487,82	388.084,17
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.421,14	40.421,14	204	1.4 vorgelegener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	15.242,98	15.242,98	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	213.596,35	94.825,80
022	1.2.1.2 Ackerland	21.744,16	21.744,16		2. Sonderposten	489.779,16	477.487,40
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	16,80	16,80	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	154.782,72	150.968,77
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.417,20	3.417,20	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	48.792,97	47.373,90
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	233	2.3 für Beiträge	280.989,66	277.187,66
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	3.802,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	277.187,66	277.187,66
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	234	2.4 für Gebührenaussgleich	5.213,81	1.957,07
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.048.432,53	1.011.718,06	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	223.909,21	223.909,21	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	223.509,37	218.282,80		3. Rückstellungen	25.900,00	44.600,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	2510-2511	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	577.649,87	553.244,72	2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.432,01	13.496,43	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.932,07	2.784,90	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	25.900,00	44.600,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	433,16	324,87	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	839,63	484,07	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.445,26	0,00	27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	32.260,92	45.479,37
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.324,00	1.656,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	3.324,00	1.656,00
	2. Umlaufvermögen	779.763,39	829.873,00	331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	0,00	181.903,80	335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.293,09	16.104,12
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	181.903,80	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.433,00	1.477,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	370-374, 376-379	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.210,83	26.242,25
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.118,96	1.253,60		5. Passive Rechnungsabgrenzung	359,26	123,35
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	76,87	175,10				
1690-1691, 16919-16999	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.042,09	1.078,50				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18000-18118, 18119-18999	2.4 Liquide Mittel	771.644,43	646.715,60				
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	771.644,43	646.715,60		BILANZSUMME PASSIVA	1.908.769,49	2.022.986,07
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	34.434,38	140.164,93				
	BILANZSUMME AKTIVA	1.908.769,49	2.022.986,07				

Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus den Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

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

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag