

Haushaltssatzung 2025

Gemeinde Westerhorn

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	5
Gesamtproduktplan	21
Haushaltsquerschnitt nach Budgets/ Teilhaushalten	26
Ergebnis- und Finanzplan mit Produktbeschreibungen	30
Bilanz zum 31.12.2022	143
Einnahme- und Ausgabeplan 2025 der freiwilligen Feuerwehr Westerhorn	entfällt

Haushaltssatzung der Gemeinde Westerhorn für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 04.12.2024 - 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		3.115.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ² auf		2.936.900 EUR
einem Jahresüberschuss von		178.700 EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		2.657.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		2.516.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		1.610.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		1.750.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf		685.200 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf		600.000 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.

§ 5⁶

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 Genehmigung wurde am 05.12.2024 erteilt¹

Westerhorn, den 05.12.2024

Kerstin Rubart, Bürgermeisterin

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 Westerhorn
für das Haushaltsjahr 2025**

Inhaltsverzeichnis

1	Entwicklungen der Einwohnerzahlen der Gemeinde Westerhorn.....	6
2	Erläuterungen zum doppischen Haushalt.....	7
2.1	Produkte	7
2.2	Bildung von Budgets gem. § 20 i.V.m. § 22 GemHVO	8
3	Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Westerhorn.....	9
4	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	10
5	Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzaufweisungen und der Umlagen	11
6	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	12
7	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	12
8	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen	13
9	Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (inkl. der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	14
10	Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	15
11	Übersicht über	15
a)	die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen,	15
b)	noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,.....	15
c)	die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege,	15
d)	die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen,	15
e)	Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen,	15
12	Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade	17
13	Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen etc.	18
14	Übersicht über die Gesamtverschuldung ¹ der Gemeinde jeweils zum 31.12.	19
15	Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung.....	20

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung

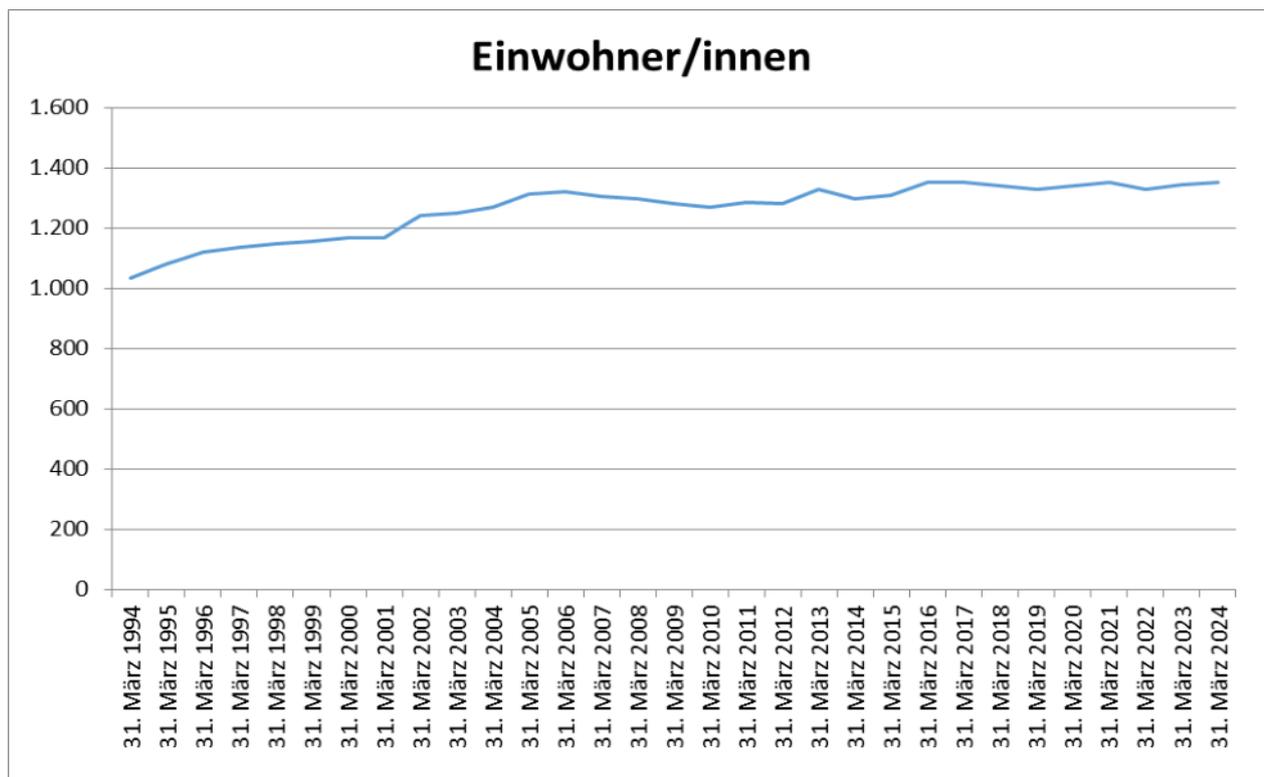
Der Gesamtbetrag der Erträge im Gemeindehaushalt wird auf 3.115.600 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 2.936.900 EUR festgesetzt. Der Gemeindehaushalt schließt im Ergebnisplan mit einem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 178.700 EUR ab.

Im Finanzplan werden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 2.657.000 EUR und der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 1.610.200 EUR festgesetzt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 2.516.800 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 1.750.200 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzplanes beträgt damit 4.267.000 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen 4.267.000 EUR. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelsaldo in Höhe von 0 EUR aus. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 685.200 EUR festgesetzt.

Vorrangiges Ziel ist die Aufarbeitung der Jahresabschlussarbeiten. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2025 liegt der Jahresabschluss zum 31.12.2023 in geprüfter Form vor. Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2023 belief sich auf insgesamt 1.269.105,33 EUR (Vorjahr 1.410.332,45 EUR) und besteht als Forderung gegenüber der Amtskasse.

1 Entwicklungen der Einwohnerzahlen der Gemeinde Westerhorn

Anhand der folgenden Übersicht wird die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Westerhorn seit 1994 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 Westerhorn wurden 30 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, Einzahlungen 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 Westerhorn 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 Organisationstruktur 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	Grundschule
217010	Gymnasium
218101	Gesamtschulen und dgl. (u.a. Waldorfschulen)
218201	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
362501	Sonstige Jugendarbeit
Bauen und Umwelt	
111130	Liegenschaftsverwaltung
111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement
511010	Räumliche Planung und Entwicklung
533010	Wasserversorgung
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten
541010	Gemeindestraßen
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen
543010	Nebenanlagen an Landstraßen
551010	Öffentliches Grün
555010	Land-und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege
561010	Umweltschutzmaßnahmen
573020	BGA - Lindenhof

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, 5429xx, 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 Westerhorn

Die **Vermögens-** und **Finanz-** und **Ertragslage** der Gemeinde Westerhorn 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	179	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2025 ³	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 ⁴ bis 2028 ⁵	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 ⁴ bis 2028 ⁵	278	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2028 ⁵ (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) ⁶	99	
7.	Eigenkapital Ende 2024 ¹	5.298	
8.	Eigenkapital Ende 2028 ⁵	5.199	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2025 ³ bis 2028 ⁵ um	0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2025 ³ bis 2028 ⁵ um	93	
		in TEUR	EUR/EW.
11.	eine Verschuldung Anfang 2025 ³	0	0,00
12.	eine Verschuldung Ende 2028 ⁵	1.341	1.006,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2025 ³	0	0,00
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025 ³	685	513,88
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2028 ⁵	1.341	1.006,00
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	685	513,88

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 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	600.000	-	-	-	-
Summe ³	600.000	0	0	0	0
Nachrichtlich: <i>In der mittelfristigen Finanz- planung vorgesehene Kredit- aufnahmen (ohne Umschul- ungskredite)</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.

5. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzausweisungen und der Umlagen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	15	15	15	15	9
Grundsteuer B	172	174	178	175	203
Gewerbesteuer	999	764	600	380	810
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	702	769	783	805	871
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	82	69	73	78	79
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
Hundesteuer	13	13	13	13	13
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	15	80	58	415	227
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzausweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	1.998	1.884	1.720	1.881	2.212
Veränderung Vorjahr (in %)	-	-5,71	-8,70	9,36	17,60
Gewerbesteuerumlage	99	76	61	38	81
Kreisumlage	621	622	686	588	620
Amtsumlage	374	347	399	483	480
Zusatzamtsumlage "Schulumlage"	99	163	358	260	259
Zusatzamtsumlage "Kindertagesstättenumlage"	0	27	74	31	86
Verbandsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	21	0	0	0	0
Summe der Umlagen	1.214	1.235	1.578	1.400	1.526
Veränderung Vorjahr (in %)	-	1,73	27,77	-11,28	9,00

6. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	(+) Kredit- aufnahmen	(-) Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich Restkredit- ermächtigung
				TEUR	EUR/ Einw. *)	
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2021	101	0	33	69	52	-
Ist - 2022	69	0	33	35	26	
Ist - 2023	35	0	27	9	6	-
Soll - 2024 ²	9	0	9	0	0	-
Soll im Haushalts- jahr³	0	685	15	670	499	-
Soll - 2026	670	821	48	1.443	1077	-
Soll - 2027	1443	0	51	1.392	1039	-
Soll - 2028	1392	0	51	1.341	1000	-

*) Einwohnerstand vom 31.12.2023 = 1333

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

(§ 1 Abs. 1 Nr. 2 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 Bilanz- summe 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	3667	0	1617	0	236	5284	8992	58,76
2022	3667	0	1853	0	-204	5520	8845	62,41
2023	3667	0	1649	0	-223	5316	8786	60,51
2024	2211	0	3105	0	-18	5298	8786	60,30
2025	2211	0	3087	0	179	5477	8786	62,34
2026	2211	0	3266	0	-100	5377	8786	61,20
2027	2211	0	3166	0	-78	5299	8786	60,31
2028	2211	0	3088	0	-100	5199	8786	59,17

¹ Summen der Spalten 2,3,4,5 und 6

² (Spalte 7/ Spalte 8) x100

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 Beginn 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	1006	970	953	0	36	917
2.2	aufzulösende Zuweisungen	357	331	305	311	23	593
2.3	aufzulösende Beiträge	161	244	542	109	0	651
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	1833	1951	2128	113	0	2241
2.5	Gebührenaussgleich	17	28	28	0	0	28
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	3374	3524	3956	533	59	4430
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
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	51	91	142	41	0	183
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 GemH- VO-Doppik	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	51	91	142	41	0	183

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
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2021	2.149	364	1785	0	-	
2022	1.218	573	505	140	-	
2023	1.563	497	1.066	0	-	
2024	518	-	-	-	-	
Haushaltsjahr - 2025	1.736	-	-	-	-	
2026	903	-	-	-	-	
2027	63	-	-	-	-	
2028	43	-	-	-	-	

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.		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
Nr.			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 Verwaltungstätigkeit	2.455	2.362	2.517	2.591	2.632	2.694
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	61	38	81	81	81	81
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis)	1.523	1.362	1.446	1.478	1.496	1.550
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	871	962	990	1.032	1.055	1.063
		Veränderungen Vorjahr (in %)	0,00	10,45	2,91	4,24	2,23	0,76
		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,

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, 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,

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. Feuerwehr - Kameradschaftskasse	1.000	1.000	1.000
2. Seniorenarbeit/ Mini-Club	2.100	2.100	2.100
3. Sportverein	0	0	13.800

zu d)

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

zu e)

Ertragsart	Mindestsätze	Ausschöpfungsgrad
Grundsteuer A	mind. 342 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 297 %. Eine Überprüfung zur Anhebung wird erfolgen.
Grundsteuer B	mind. 498 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 457 %. Eine Überprüfung zur Anhebung wird erfolgen.
Gewerbesteuer	mind. 380 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 350 %. Eine Überprüfung zur Anhebung wird erfolgen.
Hundesteuer		Die Gemeinde hat bisher von der Hundesteuerfestsetzung abgesehen. Der bisherige Satz beträgt 84 €.
Gebühren und Entgelte für Leistungen und Einsätze der Feuerwehr		Die Gemeinde erhebt Gebühren und Entgelte nach der Tarifordnung für die Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde Westerhorn.
Kostendeckungsgrad kostenrechnerischer Einrichtungen	118,92%	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	303.600,00	255.300,00	48.300,00	118,92%
		2026	303.600,00	256.300,00	47.300,00	118,45%
		2027	303.600,00	262.500,00	41.100,00	115,66%
		2028	303.600,00	282.400,00	21.200,00	107,51%

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	437.700,00	471.800,00	-34.100,00	92,77%
		2026	268.000,00	734.400,00	-466.400,00	36,49%
		2027	268.000,00	137.300,00	130.700,00	195,19%
		2028	268.000,00	140.300,00	127.700,00	191,02%

13. Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen etc.

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO)

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
				Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
	in TEUR	in TEUR	in %			
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1. Kamerradschaftskasse der Feuerwehr Westerhorn	0	0	0%	0	0	0
II. Zweckverbände						
1.	-	-	-	-	-	-
III. Gesellschaften						
1.	-	-	-	-	-	-
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
1.	-	-	-	-	-	-
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1.	-	-	-	-	-	-
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden						
1.	-	-	-	-	-	-
Verwaltungsumlage	-	-	-	-	-	-
Investitionsumlage bewegl. Vermögen	-	-	-	-	-	-

Die Kameradschaftskasse der Feuerwehr Westerhorn erhält einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1.000 EUR.

14. 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	0,07	-	-	-	-	-	-	0,07	0,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022	0,04	-	-	-	-	-	-	0,04	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2024	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025	0,67	-	-	-	-	-	-	0,67	0,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2026	1,44	-	-	-	-	-	-	1,44	0,11						-	-	-	-	-	-	-
2027	1,39	-	-	-	-	-	-	1,39	0,10						-	-	-	-	-	-	-
2028	1,34	-	-	-	-	-	-	1,34	0,10						-	-	-	-	-	-	-

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

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

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Im Finanzplan wird der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 4.267.000 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen auf 4.267.000 EUR festgesetzt. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelsaldo in Höhe von 0 EUR aus.

Die geplanten Einzahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 1.610.000 EUR. Hierbei handelt es sich um Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen des B-Plans Nr. 15 in Höhe von 614.300 EUR. Hier-von entfallen Ablösebeiträge in Höhe von insgesamt 213.400 EUR auf die Anschlüsse für Frischwasser, Abwasser, Breit-band und die Herstellung der Straße. Der Anteil für den Breitbandanschluss in Höhe von 8.900 EUR wird an das Amt Hörnerkirchen weitergeleitet. Für die Ertüchtigung des Feuerwehrgerätehauses und die Anschaffung des MTW wird eine Zuweisung seitens des Landes in Höhe von 300.000 EUR bzw. 10.500 EUR erwartet. Die geplante Obergrenze für Kreditsaufnahmen wird mit 685.200 EUR veranschlagt.

Die veranschlagten Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit haben ein Volumen von insgesamt 1.750.200 EUR.

Für die Sanierung der Regenwasserkanalisation der Bahnhofstraße sind im Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 340.000 EUR eingeplant. Weitere 600.000 EUR sind für 2026 vorgesehen. Darüber hinaus sind 20.000 EUR für den allgemeinen Bedarf von Tiefbaumaßnahmen im Bereich der Abwasserbeseitigung veranschlagt.

Für die Herstellung der Straße im Bereich des B-Planes Nr. 15 sind erst in 2026 wieder Mittel in Höhe von 230.000 EUR eingeplant. Weitere 40.000 EUR sind in 2025 für die Erneuerung der Straßenentwässerung der L112 vorgesehen. In den Folgejahren werden hierfür weitere Mittel in Höhe von 50.000 EUR benötigt. Im Bereich der Gemeindestraßen sind außerdem Mittel in Höhe von 20.000 EUR für den allgemeinen Bedarf eingeplant.

Für die Freiwillige Feuerwehr wurden Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 1.196.500 EUR in den Haushalt eingestellt. In 2025 wird mit einem Betrag von 1.100.000 EUR für die Sanierung und den Umbau der Feuerwache geplant. Für die Ersatzbeschaffung des Mannschaftstransportwagens wurden 90.000 EUR in den Haushalt eingestellt. Außerdem ist die Anschaffung einer Pumpe und der Austausch von Kleingeräten mit insgesamt 6.500 EUR vorgesehen.

Für die Errichtung eines Regenwaldes werden 50.000 EUR in den Haushalt eingestellt. Weitere 50.000 EUR werden für die Herrichtung eines Mehrgenerationenplatzes auf dem Spielplatz der Nachtigallentwiete eingeplant. Für die Beschaffung von Rollos im Saal des Lindenhofes werden 5.500 EUR eingeplant.

Im Bereich der Sportförderung sind für die Bezuschussung der Heizungsanlage der Dörpstuv und des Sportlerhauses und die Beschaffung weiterer investiver Sportgeräte insgesamt 11.800 EUR eingeplant. Die Bezuschussung für die Beschaffung von iPads für die Schülerinnen und Schüler der Grundschule ist mit 1.000 EUR vorgesehen. Die Bezuschussung der Erweiterung des Tierheims Elmshorn ist mit 900 EUR eingeplant.

Für diese Maßnahmen ist die bereits erwähnte Kreditfinanzierung in Höhe von insgesamt 685.200 EUR vorgesehen. Die Höhe entspricht der ermittelten Kreditobergrenze nach den Vorschriften der Gemeindeordnung.

Die Tilgung von Krediten (Finanzierungstätigkeit) ist mit 14.500 EUR veranschlagt.

Der Gesamtbetrag der Erträge wird im Ergebnisplan auf 3.115.600 EUR und der der Aufwendungen auf 2.936.900 EUR festgesetzt. Der Ergebnisplan weist somit einen Jahresüberschuss in Höhe von 178.700 EUR aus.

Die Gemeinde Westerhorn muss trotz des geplanten Jahresüberschusses in 2025 in den Folgejahren Mehrerträge generieren und die Aufwendungen senken, um den Haushaltsausgleich zu erreichen, da sich in der mittelfristigen Finanzplanung der Haushaltsjahre 2026 bis 2028 wieder ein geplanter Jahresfehlbetrag fortsetzt.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111010 Gemeindeorgane	0 <u>22.500</u> -22.500	0 <u>21.800</u> -21.800	0,00 <u>21.292,92</u> -21.292,92	0 <u>22.500</u> -22.500	0 <u>21.800</u> -21.800	0,00 <u>21.649,19</u> -21.649,19
111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0 <u>2.800</u> -2.800	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.254,78</u> -2.254,78	0 <u>2.800</u> -2.800	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.254,78</u> -2.254,78
111110 Stadtkasse	1.700 <u>600</u> 1.100	1.500 <u>600</u> 900	2.877,44 <u>0,03</u> 2.877,41	1.700 <u>100</u> 1.600	1.500 <u>100</u> 1.400	1.071,47 <u>0,00</u> 1.071,47
111130 Liegenschaftsverwaltung	7.700 <u>0</u> 7.700	7.700 <u>0</u> 7.700	8.468,48 <u>0,00</u> 8.468,48	7.700 <u>0</u> 7.700	7.700 <u>0</u> 7.700	8.651,96 <u>0,00</u> 8.651,96
111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	396.000 <u>118.400</u> 277.600	617.800 <u>207.900</u> 409.900	384.820,60 <u>114.116,17</u> 270.704,43	392.000 <u>2.700</u> 389.300	612.800 <u>8.100</u> 604.700	379.802,79 <u>305.678,53</u> 74.124,26
121010 Statistik und Wahlen	300 <u>3.000</u> -2.700	300 <u>2.900</u> -2.600	0,00 <u>1.943,69</u> -1.943,69	300 <u>3.000</u> -2.700	300 <u>2.900</u> -2.600	0,00 <u>1.943,69</u> -1.943,69
126010 Freiwillige Feuerwehr	4.700 <u>110.300</u> -105.600	6.100 <u>117.700</u> -111.600	6.315,18 <u>101.252,89</u> -94.937,71	310.500 <u>1.273.600</u> -963.100	0 <u>587.100</u> -587.100	123,05 <u>67.962,93</u> -67.839,88
211010 Grundschulen	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>15.000</u> -15.000	0,00 <u>3.285,84</u> -3.285,84	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>15.000</u> -15.000	0,00 <u>8.645,68</u> -8.645,68
217010 Gymnasien	0 <u>69.800</u> -69.800	0 <u>64.200</u> -64.200	0,00 <u>69.763,13</u> -69.763,13	0 <u>69.800</u> -69.800	0 <u>64.200</u> -64.200	0,00 <u>69.763,13</u> -69.763,13
218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf)	0 <u>14.900</u> -14.900	0 <u>14.900</u> -14.900	6.469,00 <u>8.882,00</u> -2.413,00	0 <u>14.900</u> -14.900	0 <u>14.900</u> -14.900	6.469,00 <u>8.882,00</u> -2.413,00
218201 Gemeinschaftsschulen	0 <u>145.000</u> -145.000	0 <u>145.000</u> -145.000	0,00 <u>138.359,37</u> -138.359,37	0 <u>145.000</u> -145.000	0 <u>145.000</u> -145.000	0,00 <u>141.082,74</u> -141.082,74
221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0 <u>14.500</u> -14.500	0 <u>14.500</u> -14.500	0,00 <u>8.195,80</u> -8.195,80	0 <u>14.500</u> -14.500	0 <u>14.500</u> -14.500	0,00 <u>8.195,80</u> -8.195,80
243030 Sonstige schulische Aufgaben	0 <u>259.500</u> -259.500	0 <u>260.100</u> -260.100	0,00 <u>358.488,54</u> -358.488,54	0 <u>260.300</u> -260.300	0 <u>260.900</u> -260.900	0,00 <u>358.691,67</u> -358.691,67
281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 <u>7.100</u> -7.100	200 <u>7.100</u> -6.900	1.573,46 <u>2.823,46</u> -1.250,00	0 <u>7.100</u> -7.100	200 <u>7.100</u> -6.900	1.431,22 <u>2.823,46</u> -1.392,24
361010 Förderung von Kindern in Tageseinrich	0 <u>389.500</u> -389.500	0 <u>305.900</u> -305.900	0,00 <u>337.020,92</u> -337.020,92	0 <u>389.500</u> -389.500	0 <u>305.900</u> -305.900	0,00 <u>337.020,92</u> -337.020,92
362501 Sonstige Jugendarbeit	0 <u>2.700</u> -2.700	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>2.700</u> -2.700	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
421010 Förderung des Sports	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>13.800</u> -13.800	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0 <u>1.800</u> -1.800	56.000 <u>73.800</u> -17.800	0,00 <u>549,81</u> -549,81	0 <u>1.800</u> -1.800	56.000 <u>73.800</u> -17.800	0,00 <u>5.227,83</u> -5.227,83
533010 Wasserversorgung	400 <u>5.500</u> -5.100	400 <u>5.500</u> -5.100	0,00 <u>0,00</u> 0,00	6.600 <u>0</u> 6.600	10.400 <u>0</u> 10.400	15.024,48 <u>28.791,99</u> -13.767,51
535010 SH Netz	34.800 <u>0</u> 34.800	33.900 <u>0</u> 33.900	44.524,00 <u>3.217,06</u> 41.306,94	34.800 <u>0</u> 34.800	33.900 <u>0</u> 33.900	41.072,00 <u>3.217,06</u> 37.854,94
538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche	303.600 <u>255.300</u> 48.300	306.600 <u>256.800</u> 49.800	272.921,59 <u>235.523,64</u> 37.397,95	374.700 <u>471.800</u> -97.100	437.700 <u>526.900</u> -89.200	346.394,39 <u>93.860,47</u> 252.533,92
541010 Gemeindestraßen	55.500 <u>227.200</u> -171.700	59.700 <u>234.300</u> -174.600	52.121,23 <u>219.353,78</u> -167.232,55	100.100 <u>128.000</u> -27.900	298.600 <u>120.200</u> 178.400	97.023,55 <u>250.399,03</u> -153.375,48

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
543010 Nebenanlagen an Landesstraßen	1.700 <u>4.600</u> -2.900	2.100 <u>7.300</u> -5.200	2.219,22 <u>5.962,70</u> -3.743,48	0 <u>40.000</u> -40.000	0 <u>10.000</u> -10.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00
551010 Öffentliches Grün	1.500 <u>16.600</u> -15.100	1.800 <u>14.700</u> -12.900	1.844,24 <u>11.402,27</u> -9.558,03	0 <u>108.600</u> -108.600	0 <u>109.100</u> -109.100	0,00 <u>11.065,10</u> -11.065,10
561010 Umweltschutzmaßnahmen	0 <u>0</u> 0	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573020 BGA - Lindenhof	28.400 <u>85.000</u> -56.600	28.600 <u>41.600</u> -13.000	70.000,43 <u>93.219,82</u> -23.219,39	35.200 <u>72.700</u> -37.500	28.800 <u>24.100</u> 4.700	94.873,49 <u>94.562,34</u> 311,15
573080 Breitbandversorgung	0 <u>700</u> -700	0 <u>600</u> -600	0,00 <u>600,00</u> -600,00	8.900 <u>0</u> 8.900	13.800 <u>13.800</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und	2.309.300 <u>1.181.500</u> 1.127.800	1.974.900 <u>1.111.500</u> 863.400	1.811.444,41 <u>1.151.903,02</u> 659.541,39	2.309.300 <u>1.181.300</u> 1.128.000	1.974.900 <u>1.110.500</u> 864.400	1.846.562,62 <u>1.130.781,98</u> 715.780,64
612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 <u>11.000</u> -11.000	0 <u>100</u> -100	0,00 <u>106,78</u> -106,78	685.200 <u>25.500</u> 659.700	0 <u>8.500</u> -8.500	0,00 <u>27.226,82</u> -27.226,82

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	1.738.348,36	1.544.300	2.066.400	2.115.200	2.166.200	2.210.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.690,72	546.200	301.000	322.300	336.700	346.800
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.903,94	293.200	286.000	286.000	286.000	286.400
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	33.229,48	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.865,66	2.300	300	300	300	300
45	7	+ sonstige Erträge	426.629,39	648.700	429.000	36.200	36.200	36.200
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.641.667,55	3.067.600	3.115.600	2.792.900	2.858.300	2.912.700
50	11	Personalaufwendungen	10.295,73	11.100	21.100	21.700	22.400	22.900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.485,21	178.800	223.000	224.600	228.700	232.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	274.933,51	508.300	390.500	271.700	274.600	289.100
53	15	+ Transferaufwendungen	1.911.945,17	1.744.800	1.910.100	1.946.700	1.970.700	2.028.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	462.553,55	453.900	380.900	383.000	385.100	387.300
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.865.213,17	2.896.900	2.925.600	2.847.700	2.881.500	2.960.100
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-223.545,62	170.700	190.000	-54.800	-23.200	-47.400
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,26	0	0	0	0	0
550000- 551998, 552-559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	373,78	1.100	11.300	44.700	54.600	52.700
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-373,52	-1.100	-11.300	-44.700	-54.600	-52.700
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-223.919,14	169.600	178.700	-99.500	-77.800	-100.100
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	99.500	77.800	100.100
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	-223.919,14	169.600	178.700	0	0	0

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	23.931,47	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.931,47	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

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	1.773.382,61	1.544.300	2.066.400	2.115.200	2.166.200	2.210.100
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.127,35	484.200	242.400	258.200	272.700	283.000
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.614,73	271.100	268.000	268.000	268.000	268.000
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	33.412,96	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.654,21	2.300	300	300	300	300
65	7	+ sonstige Einzahlungen	71.027,90	39.500	47.000	46.200	46.200	46.200
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,26	13.800	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.245.220,02	2.388.100	2.657.000	2.720.800	2.786.300	2.840.500
70	10	Personalauszahlungen	10.310,88	11.100	21.100	21.700	22.400	22.900
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.636,07	178.800	223.000	224.600	228.700	232.400
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	407,82	14.900	11.300	44.700	54.600	52.700
73	14	+ Transferauszahlungen	1.890.824,17	1.744.800	1.910.100	1.946.700	1.970.700	2.028.400
74	15	+ sonstige Auszahlungen	328.216,60	412.400	351.300	353.400	355.500	357.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.455.395,54	2.362.000	2.516.800	2.591.100	2.631.900	2.694.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-210.175,52	26.100	140.200	129.700	154.400	146.400
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	310.500	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	378.644,48	612.800	392.000	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	214.635,52	475.700	222.300	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	593.280,00	1.088.500	924.800	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	288.461,06	1.000	13.700	1.300	1.300	1.300
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.833,31	6.800	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	16.095,99	20.400	152.000	1.500	1.500	1.500
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.855,24	1.050.000	1.570.000	900.000	60.000	40.000
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	497.245,60	1.078.200	1.735.700	902.800	62.800	42.800
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	96.034,40	10.300	-810.900	-902.800	-62.800	-42.800
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-114.141,12	36.400	-670.700	-773.100	91.600	103.600
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	685.200	820.700	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	27.086,00	8.400	14.500	47.600	51.200	51.200
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-27.086,00	-8.400	670.700	773.100	-51.200	-51.200
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-141.227,12	28.000	0	0	40.400	52.400
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-141.227,12	28.000	0	0	40.400	52.400

-
- 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			
		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	18.717,70	1.050,11	-18.717,70	0	19.500	900	-19.500	0	19.800	1.600	-19.800
	111010 Gemeindeorgane	0,00	16.462,92	1.050,11	-16.462,92	0	16.300	900	-16.300	0	17.000	1.600	-17.000
	111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0,00	2.254,78	0,00	-2.254,78	0	3.200	0	-3.200	0	2.800	0	-2.800
4	4. Teilhaushalt: Finanzen	1.858.834,31	1.149.166,89	0,00	709.667,42	2.010.300	1.112.200	0	898.100	2.345.800	1.193.100	0	1.152.700
	111110 Stadtkasse	2.877,44	0,03	0,00	2.877,41	1.500	600	0	900	1.700	600	0	1.100
	535010 SH Netz	44.524,00	3.217,06	0,00	41.306,94	33.900	0	0	33.900	34.800	0	0	34.800
	611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.811.432,87	1.145.843,02	0,00	665.589,85	1.974.900	1.111.500	0	863.400	2.309.300	1.181.500	0	1.127.800
	612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	106,78	0,00	-106,78	0	100	0	-100	0	11.000	0	-11.000
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro	6.315,18	103.196,58	778,99	-96.881,40	6.400	120.600	800	-114.200	5.000	113.300	9.900	-108.300
	121010 Statistik und Wahlen	0,00	1.943,69	0,00	-1.943,69	300	2.900	0	-2.600	300	3.000	0	-2.700
	126010 Freiwillige Feuerwehr	6.315,18	101.252,89	778,99	-94.937,71	6.100	117.700	800	-111.600	4.700	110.300	9.900	-105.600
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur	8.042,46	589.776,14	0,00	-581.733,68	200	520.800	0	-520.600	0	527.900	0	-527.900
	211010 Grundschulen	0,00	3.285,84	0,00	-3.285,84	0	15.000	0	-15.000	0	15.000	0	-15.000
	217010 Gymnasien	0,00	69.763,13	0,00	-69.763,13	0	64.200	0	-64.200	0	69.800	0	-69.800
	218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	6.469,00	8.882,00	0,00	-2.413,00	0	14.900	0	-14.900	0	14.900	0	-14.900
	218201 Gemeinschaftsschulen	0,00	138.359,37	0,00	-138.359,37	0	145.000	0	-145.000	0	145.000	0	-145.000
	221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	8.195,80	0,00	-8.195,80	0	14.500	0	-14.500	0	14.500	0	-14.500
	243030 Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0,00	358.488,54	0,00	-358.488,54	0	260.100	0	-260.100	0	259.500	0	-259.500
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	1.573,46	2.801,46	0,00	-1.228,00	200	7.100	0	-6.900	0	7.100	0	-7.100
	421010 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	2.100	0	-2.100
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7	7. Teilhaushalt: Sport und Tourismus	0,00	22,00	0,00	-22,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0,00	22,00	0,00	-22,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertages-stätte, Jugend und Senioren	0,00	337.020,92	0,00	-337.020,92	0	305.900	0	-305.900	0	392.200	0	-392.200
	361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0,00	337.020,92	0,00	-337.020,92	0	305.900	0	-305.900	0	389.500	0	-389.500
	362501 Sonstige Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	2.700	0	-2.700
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt	727.495,72	627.807,89	8.466,63	99.687,83	1.050.700	784.500	9.400	266.200	764.800	652.600	9.600	112.200
	111130 Liegenschaftsverwaltung	8.468,48	0,00	0,00	8.468,48	7.700	0	0	7.700	7.700	0	0	7.700
	111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	384.820,60	114.116,17	0,00	270.704,43	617.800	207.900	0	409.900	396.000	118.400	0	277.600
	511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	549,81	0,00	-549,81	56.000	73.800	0	-17.800	0	1.800	0	-1.800
	533010 Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	400	5.500	0	-5.100	400	5.500	0	-5.100
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	248.990,12	206.534,81	8.466,63	42.455,31	276.600	227.800	9.400	48.800	273.600	222.800	9.600	50.800
	541010 Gemeindestraßen	51.934,19	195.422,31	0,00	-143.488,12	59.700	204.300	0	-144.600	55.500	197.200	0	-141.700
	543010 Nebenanlagen an Landesstraßen	2.219,22	5.962,70	0,00	-3.743,48	2.100	7.300	0	-5.200	1.700	4.600	0	-2.900

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
551010	Öffentliches Grün	1.844,24	11.402,27	0,00	-9.558,03	1.800	14.700	0	-12.900	1.500	16.600	0	-15.100
561010	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	0	-1.000	0	0	0	0
573020	BGA - Lindenhof	29.218,87	93.219,82	0,00	-64.000,95	28.600	41.600	0	-13.000	28.400	85.000	0	-56.600
573080	Breitbandversorgung	0,00	600,00	0,00	-600,00	0	600	0	-600	0	700	0	-700
Summe		2.600.687,67	2.825.708,12	10.295,73	-225.020,45	3.067.600	2.863.500	11.100	204.100	3.115.600	2.898.900	21.100	216.700

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2023						2024						2025					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
2	2. Teilhaushalt: Strategie und Marketing	0,00	18.653,97	-18.653,97	0,00	0,00	0,00	0	19.500	-19.500	0	0	0	0	19.800	-19.800	0	0	0
	111010 Gemeindeorgane	0,00	16.399,19	-16.399,19	0,00	0,00	0,00	0	16.300	-16.300	0	0	0	0	17.000	-17.000	0	0	0
	111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0,00	2.254,78	-2.254,78	0,00	0,00	0,00	0	3.200	-3.200	0	0	0	0	2.800	-2.800	0	0	0
4	4. Teilhaushalt: Finanzen	1.888.706,09	1.128.079,86	760.626,23	0,00	0,00	0,00	2.010.300	1.110.700	899.600	0	0	0	2.345.800	1.192.400	1.153.400	0	0	0
	111110 Stadtkasse	1.071,47	0,00	1.071,47	0,00	0,00	0,00	1.500	100	1.400	0	0	0	1.700	100	1.600	0	0	0
	535010 SH Netz	41.072,00	3.217,06	37.854,94	0,00	0,00	0,00	33.900	0	33.900	0	0	0	34.800	0	34.800	0	0	0
	611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.846.562,62	1.124.721,98	721.840,64	0,00	0,00	0,00	1.974.900	1.110.500	864.400	0	0	0	2.309.300	1.181.300	1.128.000	0	0	0
	612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	140,82	-140,82	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	11.000	-11.000	0	0	0
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro	0,00	53.810,63	-53.810,63	0,00	16.095,99	-16.095,99	300	75.100	-74.800	0	514.900	-514.900	300	71.000	-70.700	310.500	1.196.500	-886.000
	121010 Statistik und Wahlen	0,00	1.943,69	-1.943,69	0,00	0,00	0,00	300	2.900	-2.600	0	0	0	300	3.000	-2.700	0	0	0
	126010 Freiwillige Feuerwehr	0,00	51.866,94	-51.866,94	0,00	16.095,99	-16.095,99	0	72.200	-72.200	0	514.900	-514.900	0	68.000	-68.000	310.500	1.196.500	-886.000
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur	7.900,22	597.837,48	-589.937,26	0,00	225,00	-225,00	200	518.800	-518.600	0	2.500	-2.500	0	525.800	-525.800	0	12.800	-12.800
	211010 Grundschulen	0,00	8.645,68	-8.645,68	0,00	0,00	0,00	0	15.000	-15.000	0	0	0	0	15.000	-15.000	0	0	0
	217010 Gymnasien	0,00	69.763,13	-69.763,13	0,00	0,00	0,00	0	64.200	-64.200	0	0	0	0	69.800	-69.800	0	0	0
	218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	6.469,00	8.882,00	-2.413,00	0,00	0,00	0,00	0	14.900	-14.900	0	0	0	0	14.900	-14.900	0	0	0
	218201 Gemeinschaftsschulen	0,00	141.082,74	-141.082,74	0,00	0,00	0,00	0	145.000	-145.000	0	0	0	0	145.000	-145.000	0	0	0
	221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	8.195,80	-8.195,80	0,00	0,00	0,00	0	14.500	-14.500	0	0	0	0	14.500	-14.500	0	0	0
	243030 Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage-	0,00	358.466,67	-358.466,67	0,00	225,00	-225,00	0	259.900	-259.900	0	1.000	-1.000	0	259.300	-259.300	0	1.000	-1.000
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	1.431,22	2.801,46	-1.370,24	0,00	0,00	0,00	200	5.300	-5.100	0	0	0	0	5.300	-5.300	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	2.000	-2.000	0	11.800	-11.800
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	0	0
7	7. Teilhaushalt: Sport und Tourismus	0,00	22,00	-22,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0,00	22,00	-22,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertages-stätte, Jugend und Senioren	0,00	337.020,92	-337.020,92	0,00	0,00	0,00	0	305.900	-305.900	0	0	0	0	392.200	-392.200	0	0	0
	361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0,00	337.020,92	-337.020,92	0,00	0,00	0,00	0	305.900	-305.900	0	0	0	0	389.500	-389.500	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	2.700	-2.700	0	0	0
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt	307.709,10	304.603,31	3.105,79	593.280,00	480.924,61	112.355,39	363.500	306.200	57.300	1.088.500	560.800	527.700	310.900	294.400	16.500	605.400	525.500	79.900
	111130 Liegenschaftsverwaltung	8.651,96	0,00	8.651,96	0,00	0,00	0,00	7.700	0	7.700	0	0	0	7.700	0	7.700	0	0	0
	111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.158,31	1.004,24	154,07	378.644,48	304.674,29	73.970,19	0	2.300	-2.300	612.800	5.800	607.000	0	1.800	-1.800	392.000	0	392.000

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
511010	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	5.227,83	-5.227,83	0,00	0,00	0,00	56.000	73.800	-17.800	0	0	0	0	1.800	-1.800	0	0	0
533010	Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	15.024,48	28.791,99	-13.767,51	0	0	0	10.400	0	10.400	0	0	0	6.600	0	6.600
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	243.369,35	92.447,82	150.921,53	103.025,04	1.412,65	101.612,39	271.000	103.400	167.600	166.700	422.000	-255.300	268.000	111.800	156.200	106.700	360.000	-253.300
541010	Gemeindestraßen	437,55	100.295,98	-99.858,43	96.586,00	146.045,68	-49.459,68	0	95.500	-95.500	298.600	20.000	278.600	0	103.200	-103.200	100.100	20.000	80.100
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	40.000	-40.000
551010	Öffentliches Grün	0,00	11.065,10	-11.065,10	0,00	0,00	0,00	0	9.100	-9.100	0	100.000	-100.000	0	8.600	-8.600	0	100.000	-100.000
561010	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
573020	BGA - Lindenhof	54.091,93	94.562,34	-40.470,41	0,00	0,00	0,00	28.800	21.100	7.700	0	3.000	-3.000	35.200	67.200	-32.000	0	5.500	-5.500
573080	Breitbandversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe		2.204.315,41	2.440.028,17	-235.712,76	593.280,00	497.245,60	96.034,40	2.374.300	2.336.200	38.100	1.088.500	1.078.200	10.300	2.657.000	2.495.600	161.400	915.900	1.734.800	-818.900

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Unterstützung/Betreuung der politischen Gremien und deren Ausschüsse

Leistungen:

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

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung und Hauptsatzung

Zielgruppen

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	1.050,11	900	1.600	1.600	1.700	1.700
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte Erläuterungen: Beträge zur Sozialversicherung	1.050,11	900	1.600	1.600	1.700	1.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.084,66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	380,00	500	500	500	500	500
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.704,66	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	17.158,15	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: gem. Entschädigungssatzung der Gemeinde (gültig ab 01.01.2021) iVm. EntschVO	11.801,60	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
		542101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder - Erläuterungen: Die Entschädigungssatzung wurde zum Jahr 2021 geändert und so die Sitzungsgelder von 33 € auf 35 € je Sitzung angehoben: - Gemeindevertretung tagt vier Mal in Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 13 Mitglieder = 1.960 € - Ausschuss zur Prüfung des Jahresabschlusses tagt einmal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 3 Mitglieder= 140 € - Ausschuss für Planung, Wirtschaft und Verkehr tagt dreimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 7 Mitglieder= 840 € - Finanzausschuss tagt dreimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder= 630 € - Ausschuss für Soziales, Jugend, Freizeit und Sport tagt zweimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 7 Mitglieder= 560 € - Umweltausschuss tagt zweimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 7 Mitglieder= 560 € Ergibt einen Aufwand in Höhe von 4.690 € + Sitzungsgeld für eine Sonder GV und einen Sonderausschuss = 5.460 €	4.830,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	337,71	500	500	500	500	500
		543100 Geschäftsaufwendungen - Allg. Bürobedarf (Schreib- und Zeichenbedarf, kleinere Arbeitsmittel)	0,00	500	500	500	500	500
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage- Erläuterungen: EDV-Kosten: 100 Euro	188,84	100	100	100	100	100
		543108 Geschäftsaufwendungen -Sonstige Geschäftsausgaben Erläuterungen: Anpassung an die Vorjahre.	0,00	700	700	700	700	700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.292,92	21.800	22.500	22.500	22.600	22.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-21.292,92	-21.800	-22.500	-22.500	-22.600	-22.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-21.292,92	-21.800	-22.500	-22.500	-22.600	-22.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-21.292,92	-21.800	-22.500	-22.500	-22.600	-22.600

Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111010	Gemeindeorgane	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
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
70	10	Personalauszahlungen	1.050,11	900	1.600		1.600	1.700	1.700	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.050,11	900	1.600		1.600	1.700	1.700	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.319,66	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	380,00	500	500		500	500	500	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.939,66	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	17.279,42	18.400	18.400		18.400	18.400	18.400	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	11.801,60	11.100	11.100		11.100	11.100	11.100	
		742101 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -	5.250,00	5.500	5.500		5.500	5.500	5.500	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	222,71	500	500		500	500	500	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	500	500		500	500	500	
		743102 Geschäftsauszahlungen	5,11	100	100		100	100	100	
		743108 Geschäftsauszahlungen	0,00	700	700		700	700	700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	21.649,19	21.800	22.500		22.500	22.600	22.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-21.649,19	-21.800	-22.500		-22.500	-22.600	-22.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-21.649,19	-21.800	-22.500		-22.500	-22.600	-22.600	

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

Produktbeschreibung

Produkt	111032000	Verwaltungssteuerung Amt Hörmerkirchen
----------------	------------------	-----------------------------------------------

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

Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Amtsvorsteher, Bürgermeister, eigene Kommune, andere Kommunen, Beschäftigte, 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	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	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
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.254,78	3.200	2.800	2.900	3.000	3.100
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 1.300,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	1.084,62	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: Beitrag des KSA Kommunalen Schadenausgleich Versicherung: vermutete Preissteigung 2025: 1400 € 2026: 1500 € 2027: 1600 € 2028: 1700 €	1.170,16	1.200	1.400	1.500	1.600	1.700
		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	1.084,62	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 1.300,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	1.084,62	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.254,78	3.200	2.800	2.900	3.000	3.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.254,78	-3.200	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.254,78	-3.200	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.254,78	-3.200	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100

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	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
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit							
74	15	+ sonstige Auszahlungen							
		2.254,78	3.200	2.800		2.900	3.000	3.100	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten							
		1.084,62	1.000	1.400		1.400	1.400	1.400	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle							
		1.170,16	1.200	1.400		1.500	1.600	1.700	
		745203 Erstattung an Gemeinden/ GV							
		0,00	1.000	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)							
		2.254,78	3.200	2.800		2.900	3.000	3.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)							
		-2.254,78	-3.200	-2.800		-2.900	-3.000	-3.100	
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)							
		-2.254,78	-3.200	-2.800		-2.900	-3.000	-3.100	

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

Produktbeschreibung

Produkt	111110000	Stadtkasse
----------------	------------------	-------------------

Produktbeschreibung

Durchführung und Überwachung der kommunalen Zahlungsabwicklung

Leistungen:

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

Empfänger

- 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.

Allgemeine Ziele

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Dienstanweisungen

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	2.877,44	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
		456200 Säumniszuschläge, Mahn- und Pfändungsgebühren	1.549,00	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
		458302 Ertrag aus Herabsetzung von Wertberichtigungen	1.328,44	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.877,44	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,03	500	500	500	500	500
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste der Kasse	0,03	500	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen		100	100	100	100	100
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: 10.000 € in 2020 für die Bearbeitung eines Haftungs-/Insolvenzfalles durch eine Fachanwältin In 2020 sind bereits über 50.000,- € benötigt worden. Für 2021 wurden vorsorglich 20.000,- € für die Weiterführung des Falles eingeplant.	0,00	100	100	100	100	100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,03	600	600	600	600	600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.877,41	900	1.100	1.100	1.100	1.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.877,41	900	1.100	1.100	1.100	1.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	2.877,41	900	1.100	1.100	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

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

Wolfgang Maier

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	1.071,47	1.500	1.700		1.700	1.700	1.700	
		656200 Säumniszuschläge	1.071,47	1.500	1.700		1.700	1.700	1.700	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.071,47	1.500	1.700		1.700	1.700	1.700	
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)	1.071,47	1.400	1.600		1.600	1.600	1.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.071,47	1.400	1.600		1.600	1.600	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	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111130	Liegenschaftsverwaltung	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	111130000	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, Touristen / Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungsführung, eigene Kommune, 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	111130	Liegenschaftsverwaltung	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	649,00					
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	649,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.819,48	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Miet-und Pachteinahmen; Einnahmen aus Funkmast, Einnahmen aus Whg. Lindenhof + Betriebskosten Whg. (460 €/ mtl.)	7.819,48	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	8.468,48	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	8.468,48	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	8.468,48	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	8.468,48	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700

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	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								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	649,00							
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	649,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.002,96	7.700	7.700		7.700	7.700	7.700	
		641100 Mieten und Pachten	8.002,96	7.700	7.700		7.700	7.700	7.700	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.651,96	7.700	7.700		7.700	7.700	7.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	8.651,96	7.700	7.700		7.700	7.700	7.700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	8.651,96	7.700	7.700		7.700	7.700	7.700	

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	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	111140000	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 Freizeitanlagen und sonstige bauliche Anlagen (Hochbau)
- Planung, Ausschreibung und Vergabe, Bauleitung und Abrechnung jeglicher Hochbaumaßnahmen der o.g. Dienstleistungen und Einrichtungen
- Erhalt der Denkmäler, Mahnmale und Gedenkstätten in einem würdigen Zustand
- Wahrnehmung von Dienstleistungsaufgaben an gemeinnützigen Institutionen (Beratung)
- Bearbeitung von Schadensfällen im Amt sowie im Auftrag anderer Ämter
- Energiebewirtschaftung öffentlicher Gebäude (Energielieferverträge, Erstellung von Energiekonzepten, Konzeption/Koordination von Einzelprojekten, Erstellung von Energieberichten)
- Sanierungskonzepte
- Gebäudereinigung
- Auftragsstatistik zur europaweiten Ausschreibung

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

HOAI, Vergaberecht, Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Naturschutzrecht, Brandschutzbestimmungen, DIN-Vorschriften, technische Anleitungen und Vertragsrahmenbedingungen, Energieeinsparverordnung

Zielgruppen

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

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
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.017,81	5.000	4.000	4.000	3.900	3.900
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	4.010,21	4.000	4.000	4.000	3.900	3.900
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.007,60	1.000	0	0	0	0
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00					
		441100 Mieten und Pachten -Mieten-	150,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.008,31					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.008,31	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	378.644,48	612.800	392.000			
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	378.644,48	612.800	392.000	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	384.820,60	617.800	396.000	4.000	3.900	3.900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359,11	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	12,35	0	0	0	0	0
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Grundsteuer für die Park + Ride Anlage in der Bahnhofstr. 27 (= 300,00 €)	219,84	300	300	300	300	300
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	126,92	0	0	0	0	0
		524108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	0,00	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.921,57	205.600	116.600	11.300	11.300	11.300
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	200.000	105.300	0	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.921,57	5.600	11.300	11.300	11.300	11.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	111.835,49	1.200	700	700	700	700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Beiträge Deich- u. Hauptideverband	645,13	700	700	700	700	700
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	0,00	500	0	0	0	0
		547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen Erläuterungen: Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe im Bereich des B-Plan 15.	111.190,36	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	645,13	700	700	700	700	700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Beiträge Deich- u. Hauptideverband	645,13	700	700	700	700	700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	114.116,17	207.900	118.400	13.100	13.100	13.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	270.704,43	409.900	277.600	-9.100	-9.200	-9.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	270.704,43	409.900	277.600	-9.100	-9.200	-9.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	270.704,43	409.900	277.600	-9.100	-9.200	-9.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	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	1.921,57	5.600	11.300	11.300	11.300	11.300
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	5.017,81	5.000	4.000	4.000	3.900	3.900
Nettoabschreibungsaufwand		-3.096,24	600	7.300	7.300	7.400	7.400

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

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	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00							
		641100 Mieten und Pachten	150,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.008,31							
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.008,31	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.158,31							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	359,11	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200		200	200	200	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500		500	500	500	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	12,35	0	0		0	0	0	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	219,84	300	300		300	300	300	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	126,92	0	0		0	0	0	
		724108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten-	0,00	100	100		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	645,13	1.200	700		700	700	700	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	645,13	700	700		700	700	700	
		743105 Geschäftsauszahlungen	0,00	500	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.004,24	2.300	1.800		1.800	1.800	1.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	154,07	-2.300	-1.800		-1.800	-1.800	-1.800	
		Investitionstätigkeit								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	378.644,48	612.800	392.000					
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	378.644,48	612.800	392.000	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	378.644,48	612.800	392.000					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	288.236,06		900					
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	288.236,06	0	0	0	0	0	0	0
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	900	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.438,23	5.800						
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.438,23	5.800	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	304.674,29	5.800	900					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	73.970,19	607.000	391.100					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	74.124,26	604.700	389.300		-1.800	-1.800	-1.800	

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 Gebäudemanagement: Grunderwerb für Regenrückhaltung B-Plan 15									
111140.782100									
Erläuterung: Beim Kaufvertrag für die Fläche "Entwässerung B-Plan Nr. 15" wurde von einer Quadratmeterzahl von 1.182, auf Grundlage der Planungen ausgegangen. Das tatsächliche Vermessungsergebnis weist die Kauffläche mit 1.550 m² aus. Die Differenz i.H.v. 368 m² sollte entsprechend ausgeglichen werden. Der ursprüngliche Kaufpreis betrug 15.000,- Euro, rechnerisch würde sich dadurch ein Nachzahlungsbetrag von rd. 4.700,- Euro ergeben. Hinzu kommen noch Notarkosten, Grundbuchkosten sowie die Grunderwerbsteuer.									
Grundstücke werden nicht abgeschrieben.		5.800							
111140.782100									
Erläuterung: Beim Kaufvertrag für die Fläche "Entwässerung B-Plan Nr. 15" wurde von einer Quadratmeterzahl von 1.182, auf Grundlage der Planungen ausgegangen. Das tatsächliche Vermessungsergebnis weist die Kauffläche mit 1.550 m² aus. Die Differenz i.H.v. 368 m² sollte entsprechend ausgeglichen werden. Der ursprüngliche Kaufpreis betrug 15.000,- Euro, rechnerisch würde sich dadurch ein Nachzahlungsbetrag von rd. 4.700,- Euro ergeben. Hinzu kommen noch Notarkosten, Grundbuchkosten sowie die Grunderwerbsteuer.									
Grundstücke werden nicht abgeschrieben.	16.438,23								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.438,23	-5.800							
111140202202 Gebäudemanagement: Anteil am Grunderwerb der Feuerwehr									
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 Westerhorn beträgt 35 %."									
Die Zuweisung hat eine Nutzungsdauer von: 25 Jahren									
Beginn der Nutzungsdauer: 2022									
Ende der Nutzungsdauer: 2047									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 5.600 €	288.236,06								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-288.236,06								

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 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf Grundstücke B-Plan 15									
111140.682100									
Erläuterung:									
Verkaufserlöse Grundstücke B-Plan 15	378.644,48	612.800	392.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	378.644,48	612.800	392.000						
111140202501 Zuschuss zum Neubau d. Tierheims Elmshorn									
111140.781800									
Erläuterung:									
Zuschuss zum Neubau des Tierheims Elmshorn gem. Beschluss der GV.			900						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-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	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen	
Produkt	121010	Statistik und Wahlen	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	1210100000	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

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		300	300	300	300	300
		448000 Erstattungen vom Bund						
		Erläuterungen:						
		2025 Bundestagswahl	0,00	300	300	300	300	300
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		300	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.943,69	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -						
		Erläuterungen:						
		2025 Bundestagswahl	320,00	400	500	500	500	500
		543101 Geschäftsaufwendungen -Bücher, Zeitungen, Gesetze, Gema-						
		Erläuterungen:						
		2025 Bundestagswahl						
		Die Sachkosten sind momentan schwer zu schätzen, es ist davon auszugehen, dass die Kosten für Materialien, Postbeförderung usw. sehr hoch sein werden.	1.623,69	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.943,69	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.943,69	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.943,69	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.943,69	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

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								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	300		300	300	300	
		648000 Erstattungen vom Bund	0,00	300	300		300	300	300	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)		300	300		300	300	300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.943,69	2.900	3.000		3.000	3.000	3.000	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	320,00	400	500		500	500	500	
		743101 Geschäftsauszahlungen	1.623,69	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.943,69	2.900	3.000		3.000	3.000	3.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.943,69	-2.600	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.943,69	-2.600	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700	

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

Produktbeschreibung

Produkt	126010000	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 Feuerwehrinventars 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

- Sicherstellung des Brandschutzes

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Brandschutzgesetz, Landesverwaltungsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, Ortsrecht

Zielgruppen

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	6.192,13	6.100	4.700	10.900	10.900	10.900
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.192,13	6.100	4.700	10.900	10.900	10.900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123,05					
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	123,05	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	6.315,18	6.100	4.700	10.900	10.900	10.900
50	11	Personalaufwendungen	778,99	800	9.900	10.200	10.500	10.700
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: geringfügige Beschäftigung infolge der Sanierung der Feuerwache	0,00	0	7.900	8.100	8.400	8.600
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: geringfügige Beschäftigung infolge der Sanierung der Feuerwache	0,00	0	1.200	1.300	1.300	1.300
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: Anpassung des Ansatzes nach dem Durchschnitt der letzten Jahre. Zusätzlich stehen notwendige ärztliche Untersuchungen an (u.a die ärztliche Untersuchung zur Erlangung eines LKW Führerscheins)	778,99	800	800	800	800	800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.108,07	57.800	50.800	49.300	49.900	50.400
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	9.159,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Reinigung- Erläuterungen: Kosten für Fremdreinigung	300,22	0	1.400	1.500	1.600	1.700
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	0,00	0	4.100	4.200	4.300	4.400
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Strom, Wasser und Heizung ab 2020 neu unter 524104, 524105 u. 524110, Versicherung unter 524103, Reinigung unter 524100	1.368,50	1.200	1.400	1.400	1.500	1.500
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Versicherung: vermutete Preissteigung 2025: 4000 € 2026: 4200 € 2027: 4400 € 2028: 4600 € ACHTUNG: 2025/2026 - Neu-/Umbau Feuerwehrhaus vermutlich höherer VS und somit höhere Gebäudevers.	272,62	400	4.000	4.200	4.400	4.600

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
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch der Vorjahre	1.171,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch der Vorjahre.	191,23	200	200	200	200	200
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	200	200	200	200	200
		524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch der Vorjahre, Niederschlagswasser € 400,-	780,82	400	400	400	400	400
		524108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	0,00	100	100	100	100	100
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. - Erläuterungen: neu unter 524101	2.345,82	4.000	0	0	0	0
		525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: Notwendiger Austausch von Verschleißteilen, da die Fahrzeuge auf Grund ihres Alters wartungsanfälliger sind, sowie allg. Betriebsmittel. 6000, -- Allgemeinde Unterhaltung, Diesel usw. 2000, -- Notwendige Pumpenwartung Fahrzeug Versicherung: vermutete Preissteigung 2025: 1200 € 2026: 1300 € 2027: 1400 € 2028: 1500 €	5.063,05	6.000	9.200	7.300	7.400	7.500
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Notwendiger Ersatz austauscht defekter Bekleidung. Beschaffung Ersatzkleidung für Atemschutzträger, damit die Einsatzkleidung gewaschen werden kann. Einkleidung von neuen Kameraden/innen. Dienst- und Schutzkleidung ist lt. Vermerk d. Fachbereiches Finanzen komplett als Aufwand zu buchen.	9.844,21	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Ausbildung der Feuerwehrkameraden/-innen auf Kreis- u. Landesebene 2.000 Euro, Ausbildung zur Erlangung eines LKW Führerschein eines/r Kameraden/in 3.000 Euro Lohnfortzahlung künftig bei 126010.542101	4.989,65	22.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens-Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Anpassung des Ansatzes an die tatsächlichen Ausgaben, Anpassung an Preissteigerung Mehrbedarf durch die neue First Responder Einheit Wartung Atemschutzgeräte und Masken	8.442,13	3.800	5.800	5.800	5.800	5.800

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
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Jubiläumsgeschenke für Feuerwehrkameraden/-innen	179,00	300	300	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	43.318,08	45.500	33.200	35.200	35.400	35.200
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	38.331,92	40.400	28.700	30.700	30.700	30.600
		571101 Abschreibungen -GWG-	2.044,27	2.100	1.500	1.500	1.700	1.600
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	2.791,89	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	150,00	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.047,75	12.600	15.400	15.500	15.600	15.700
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: Aufwandsentschädigungen Vorstand Feuerwehr	5.686,56	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
		542101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder - Erläuterungen: Planung für Ersatzleistung für Arbeitslohn bei Feuerwehreinsätzen und Lehrgängen. Bedarf und Ansatz zuvor mit bei 126010.526200	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Umlage vom Kreisfeuerwehrverband Pinneberg, Anpassung	2.169,50	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	828,04	900	900	900	900	900
		543104 Geschäftsaufwendungen -Reisekosten-	33,00	0	0	0	0	0
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	30,79	0	0	0	0	0
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: Anpassung der Umlage	3.059,03	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	240,83	200	300	400	500	600
54291	17	davon Verfügungsmittel	2.169,50	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Umlage vom Kreisfeuerwehrverband Pinneberg, Anpassung	2.169,50	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	101.252,89	117.700	110.300	111.200	112.400	113.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-94.937,71	-111.600	-105.600	-100.300	-101.500	-102.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-94.937,71	-111.600	-105.600	-100.300	-101.500	-102.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-94.937,71	-111.600	-105.600	-100.300	-101.500	-102.100

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

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	43.318,08	45.500	33.200	35.200	35.400	35.200
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	6.192,13	6.100	4.700	10.900	10.900	10.900
	Nettoabschreibungsaufwand	37.125,95	39.400	28.500	24.300	24.500	24.300

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								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123,05							
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	123,05	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	123,05							
70	10	Personalauszahlungen	794,14	800	9.900		10.200	10.500	10.700	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	7.900		8.100	8.400	8.600	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	1.200		1.300	1.300	1.300	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	794,14	800	800		800	800	800	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.046,15	57.800	50.800		49.300	49.900	50.400	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.256,31	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	300,22	0	1.400		1.500	1.600	1.700	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	0,00	0	4.100		4.200	4.300	4.400	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	1.448,50	1.200	1.400		1.400	1.500	1.500	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	272,62	400	4.000		4.200	4.400	4.600	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	1.171,00	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	191,23	200	200		200	200	200	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	200	200		200	200	200	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	826,02	400	400		400	400	400	
		724108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten-	0,00	100	100		100	100	100	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.345,82	4.000	0		0	0	0	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	4.889,08	6.000	9.200		7.300	7.400	7.500	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	8.565,35	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.937,77	22.500	5.000		5.000	5.000	5.000	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.663,23	3.800	5.800		5.800	5.800	5.800	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	179,00	300	300		300	300	300	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.026,65	12.600	15.400		15.500	15.600	15.700	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	5.686,56	5.700	7.700		7.700	7.700	7.700	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.169,50	2.500	3.000		3.000	3.000	3.000	
		743102 Geschäftsauszahlungen	806,94	900	900		900	900	900	
		743104 Geschäftsauszahlungen	33,00	0	0		0	0	0	
		743105 Geschäftsauszahlungen	30,79	0	0		0	0	0	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.059,03	3.300	3.500		3.500	3.500	3.500	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	240,83	200	300		400	500	600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	51.866,94	72.200	77.100		76.000	77.000	77.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-51.743,89	-72.200	-77.100		-76.000	-77.000	-77.800	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			310.500					
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	310.500	0	0	0	0	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR	
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)			310.500					
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	16.095,99	14.900	96.500		1.500	1.500	1.500	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	13.947,06	13.400	95.000	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 150 - 1.000 € netto)	2.148,93	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000	1.100.000					
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	500.000	1.100.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	16.095,99	514.900	1.196.500		1.500	1.500	1.500	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-16.095,99	-514.900	-886.000		-1.500	-1.500	-1.500	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-67.839,88	-587.100	-963.100		-77.500	-78.500	-79.300	

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

Jan-Hendrik Grüntz

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									
126010202201 Feuerwehr: Beschaffung eines Kompressors									
126010.783100									
Erläuterung: Beschaffung eines Kompressors mit notwendigem Zubehör für die Feuerwehrfahrzeuge, um den Druck der Luftdruckbremsen stetig aufrecht zu erhalten.									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 10 Jahren									
Beginn der Nutzungsdauer: 2022									
Ende der Nutzungsdauer: 2032									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 900 €	5.117,00								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.117,00								
126010202202 Feuerwehr: Beschaffung von Atemschutzmasken									
126010.783100	3.667,77								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.667,77								
126010202301 Feuerwehr: Erweiterung Funkgeräte Atemschutzträger									
126010.783100									
Erläuterung: Beschaffung erforderlicher Anschlussgeräte für Funkgeräte zur Verbesserung der Hörqualität für Atemschutzträger.									
Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 3.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 500 €	4.195,56								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.195,56								
126010202303 Anschaffung Mittelschaumpistole									
126010.783100	573,14								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-573,14								
126010202304 Feuerwehr: Pulsoximeter									
126010.783200	318,33								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-318,33								

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

Jan-Hendrik Grüntz

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
126010202401 Feuerwehr; Umrüstung Mikrofone 126010.783100 Erläuterung: Umrüstung der vorhandenen Funkgeräte auf Holmco Milan Mikrofone. Die vorhandenen Mikrofone sind bei "lautem Szenario" wenig oder schlecht zu hören. Die Neubeschaffung verbessert die Kommunikation für Atemschutzüberwachung, Maschinisten und Führungskräfte erheblich. Folgeaufwand AfA: Umrüstung Mikrofone: Die Maßnahme wird veranschlagt mit: 5.400 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 600 € Helmsprechgarnituren: Die Maßnahme wird veranschlagt mit: 3.100 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 6 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 600 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.400						
126010202402 Feuerwehr; Beschaffung Pumpe 126010.783100 Erläuterung: Beschaffung einer Pumpe vom Typ Chiemsee b 1500, um beispielsweise vollgelaufenen Keller o.ä. auszupumpen. Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird veranschlagt mit: 5.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 8 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 700 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000	5.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.400	-5.000						

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

Jan-Hendrik Grüntz

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
<p>126010202403 Feuerwehr; Sanierung und Umbau der Feuerwache</p> <p>126010.681100</p> <p>Erläuterung: Zuschuss des Landes für die Sanierung der Feuerwache 300.000 €</p> <p>Erträge durch Auflösung Sonderposten: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 40 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2065 Sonderposten pro Jahr: 7.500 € ab 2025</p> <p>126010.785100</p> <p>Erläuterung: Sanierung und Umbau der Feuerwache</p> <p>2024: 500.000 € 2025: 1.100.000 €</p> <p>Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird veranschlagt mit: 1.600.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 40 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 40.000 €</p> <p>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</p>			300.000						
<p>126010202501 Feuerwehr; Ersatzbeschaffung MTW</p> <p>126010.681100</p> <p>Erläuterung: Zuschuss des Landes für das MTW</p> <p>Erträge durch Auflösung Sonderposten: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2040 Sonderposten pro Jahr: 700 €</p>		500.000	1.100.000						
		-500.000	-800.000						
			10.500						

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

Jan-Hendrik Grüntz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2025	2025
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
126010.783100									
Erläuterung:									
Ersatzbeschaffung MTW - 90.000 €									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme wird veranschlagt mit: 90.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 15 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 6.000 €			90.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-79.500						
126010999901 Feuerwehr; Allgemeiner Bedarf für Kleingerätetausch									
126010.783100	393,59								
126010.783200									
Erläuterung:									
Allgemeiner Bedarf für Kleingerätetausch - 1.500 €									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.500 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 300 €	1.830,60	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.224,19	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500		

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	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	211	Grundschulen	
Produkt	211010	Grundschulen	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

Grundschulen

- Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittelangebotes sowie Bereitstellung des erforderlichen Verwaltungspersonals (Schulsekretärinnen/Hausmeister/Verwaltung)
- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen (einschließlich Vergabe von Nutzungszeiten der Sportstätten an Vereine)
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften und Projekten
- Erweitertes Betreuungsangebot (nur Amt)
- Anmeldung und Überwachung der Schulpflicht

Schulkostenbeiträge

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

Empfänger

- Erfüllung des Bildungsauftrages
- Schaffung eines ortsnahen 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

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	3.285,84	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	3.285,84	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.285,84	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.285,84	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.285,84	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.285,84	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

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	211	Grundschulen
Produkt	211010	Grundschulen

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	4	5	6	7	8	9	10	11
		3							
		laufende Verwaltungstätigkeit							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.645,68	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	8.645,68	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.645,68	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.645,68	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.645,68	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	

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

Produktbeschreibung

Produkt	217010000	Gymnasien
----------------	------------------	------------------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

Gymnasium

- Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittelangebotes sowie Bereitstellung des erforderlichen Verwaltungspersonals (Schulsekretärinnen/Hausmeister/Verwaltung)
- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen (einschließlich Vergabe von Nutzungszeiten der Sportstätten an Vereine)
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften und Projekten
- Anmeldung und Überwachung der Schulpflicht

Schulkostenbeiträge

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

Empfänger

- Erfüllung des Bildungsauftrages
- Schaffung eines ortsnahen 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						

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217010	Gymnasien

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	69.763,13	64.200	69.800	69.800	69.800	69.800
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: -Kalkulation anhand der Vorjahre	69.763,13	64.200	69.800	69.800	69.800	69.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	69.763,13	64.200	69.800	69.800	69.800	69.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-69.763,13	-64.200	-69.800	-69.800	-69.800	-69.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-69.763,13	-64.200	-69.800	-69.800	-69.800	-69.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-69.763,13	-64.200	-69.800	-69.800	-69.800	-69.800

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

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	69.763,13	64.200	69.800		69.800	69.800	69.800	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	69.763,13	64.200	69.800		69.800	69.800	69.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	69.763,13	64.200	69.800		69.800	69.800	69.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-69.763,13	-64.200	-69.800		-69.800	-69.800	-69.800	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-69.763,13	-64.200	-69.800		-69.800	-69.800	-69.800	

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	218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	Jan-Hendrik Grüntz

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

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

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
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.469,00					
		448100 Erstattungen vom Land	6.469,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	6.469,00					
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.882,00	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
		545100 Erstattung an Land						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	8.882,00	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.882,00	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.413,00	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.413,00	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.413,00	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.469,00							
		648100 Erstattungen vom Land	6.469,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	6.469,00							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.882,00	14.900	14.900		14.900	14.900	14.900	
		745100 Erstattung an Land	8.882,00	14.900	14.900		14.900	14.900	14.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.882,00	14.900	14.900		14.900	14.900	14.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.413,00	-14.900	-14.900		-14.900	-14.900	-14.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.413,00	-14.900	-14.900		-14.900	-14.900	-14.900	

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

Produktbeschreibung

Produkt	218201000	Gemeinschaftsschulen
----------------	------------------	-----------------------------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

Gemeinschaftsschule

- Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittelangebotes sowie Bereitstellung des erforderlichen Verwaltungspersonals (Schulsekretärinnen/Hausmeister/Verwaltung)
- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen (einschließlich Vergabe von Nutzungszeiten der Sportstätten an Vereine)
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften und Projekten
- Anmeldung und Überwachung der Schulpflicht

Schulkostenbeiträge

- 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	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218201	Gemeinschaftsschulen

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	138.359,37	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	138.359,37	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	138.359,37	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-138.359,37	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-138.359,37	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-138.359,37	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000

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	141.082,74	145.000	145.000		145.000	145.000	145.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	141.082,74	145.000	145.000		145.000	145.000	145.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	141.082,74	145.000	145.000		145.000	145.000	145.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-141.082,74	-145.000	-145.000		-145.000	-145.000	-145.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-141.082,74	-145.000	-145.000		-145.000	-145.000	-145.000	

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	22	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	221	Sonderschulen	
Produkt	221010	Sonderschulen (Förderschulen)	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	221010000	Sonderschulen (Förderschulen)
----------------	------------------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

Förderzentrum

- Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittelangebotes sowie Bereitstellung des erforderlichen Verwaltungspersonals (Schulsekretärinnen/Hausmeister/Verwaltung)
- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen (einschließlich Vergabe von Nutzungszeiten der Sportstätten an Vereine)
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften und Projekten
- Anmeldung und Überwachung der Schulpflicht

Schulkostenbeiträge

- 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						

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

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	8.195,80	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	8.195,80	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.195,80	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.195,80	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-8.195,80	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-8.195,80	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500

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	22	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	221	Sonderschulen	
Produkt	221010	Sonderschulen (Förderschulen)	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	4	5	6	7	8	9	10	11
		3							
		laufende Verwaltungstätigkeit							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.195,80	14.500	14.500		14.500	14.500	14.500
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	8.195,80	14.500	14.500		14.500	14.500	14.500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.195,80	14.500	14.500		14.500	14.500	14.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.195,80	-14.500	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.195,80	-14.500	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500

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

Produktbeschreibung

Produkt	243030000	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						

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben	
Produkt	243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	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
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	21,87	200	200	300	400	500
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	21,87	200	200	300	400	500
53	15	+ Transferaufwendungen	358.466,67	259.900	259.300	257.500	207.300	213.900
		537230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Schulumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2025.	358.466,67	259.900	259.300	257.500	207.300	213.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	358.488,54	260.100	259.500	257.800	207.700	214.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-358.488,54	-260.100	-259.500	-257.800	-207.700	-214.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-358.488,54	-260.100	-259.500	-257.800	-207.700	-214.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-358.488,54	-260.100	-259.500	-257.800	-207.700	-214.400

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	21,87	200	200	300	400	500
	Nettoabschreibungsaufwand	21,87	200	200	300	400	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	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	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen	358.466,67	259.900	259.300		257.500	207.300	213.900	
		737230 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV - Schulumlage -	358.466,67	259.900	259.300		257.500	207.300	213.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	358.466,67	259.900	259.300		257.500	207.300	213.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-358.466,67	-259.900	-259.300		-257.500	-207.300	-213.900	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	225,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	225,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	225,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-225,00	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-358.691,67	-260.900	-260.300		-258.500	-208.300	-214.900	

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

Jan-Hendrik Grüntz

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: 1.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 €	225,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-225,00	-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	28	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	281010000	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						

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

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
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100				
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	100	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100				
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.573,46					
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.573,46	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.573,46	200				
53	15	+ Transferaufwendungen	2.801,46	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: 300 € = Zuschuss Mini-Club 5.000 € = Budget It Beschluss des Ausschusses für Soziales, Jugend und Sport Westerhorn vom 20.02.2020	2.801,46	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - St. Katharina gGmbH (Kita "Arche Noah")	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	22,00					
		542903 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.823,46	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.250,00	-6.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.250,00	-6.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.250,00	-6.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100

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	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	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit							
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
			100						
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen							
		0,00	100	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
			100						
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte							
		0,00	100	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
		1.431,22							
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen							
		1.431,22	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)							
		1.431,22	200						
73	14	+ Transferauszahlungen							
		2.801,46	7.100	7.100		7.100	7.100	7.100	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche							
		2.801,46	5.300	5.300		5.300	5.300	5.300	
		731801 Zuschüsse an übrige Bereiche							
		0,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen							
		22,00							
		742903 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten							
		22,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)							
		2.823,46	7.100	7.100		7.100	7.100	7.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)							
		-1.392,24	-6.900	-7.100		-7.100	-7.100	-7.100	
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)							
		-1.392,24	-6.900	-7.100		-7.100	-7.100	-7.100	

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	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
Produkt	361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	361010000	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

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII, Kindertagesstättengesetz

Zielgruppen

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	337.020,92	305.900	389.500	413.700	452.200	490.400
		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 15 Kindern bei Tageseltern (89.000 €) sowie von 47 Kindern in Kitas (214.000 €) 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.	262.754,12	275.100	303.000	305.000	307.000	309.000
		531830 Zuschüsse an übrige Bereiche - Familienbildungsstätte El. (Tagesmüttervermittlung) Erläuterungen: Institutionelle Förderung: 229,71 € für 2025	278,07	200	300	300	300	300
		537240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kindertagesstättenumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2025.	73.988,73	30.600	86.200	108.400	144.900	181.100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	337.020,92	305.900	389.500	413.700	452.200	490.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-337.020,92	-305.900	-389.500	-413.700	-452.200	-490.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-337.020,92	-305.900	-389.500	-413.700	-452.200	-490.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-337.020,92	-305.900	-389.500	-413.700	-452.200	-490.400

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	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

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	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit							
73	14	+ Transferauszahlungen							
		337.020,92	305.900	389.500		413.700	452.200	490.400	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	262.754,12	275.100	303.000	305.000	307.000	309.000	
		731830 Zuschüsse an übrige Bereiche	278,07	200	300	300	300	300	
		737240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	73.988,73	30.600	86.200	108.400	144.900	181.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)							
		337.020,92	305.900	389.500		413.700	452.200	490.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)							
		-337.020,92	-305.900	-389.500		-413.700	-452.200	-490.400	
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)							
		-337.020,92	-305.900	-389.500		-413.700	-452.200	-490.400	

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

Kinder und Jugendliche

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	362	Jugendarbeit
Produkt	362501	Sonstige Jugendarbeit

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			2.700	2.700	2.700	2.700
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: -Sportförderung gem. Amtsumlageschlüssel Rückübertragung auf die Gemeinden gem. Beschluss vom Amtsausschuss 27.06.2024	0,00	0	2.700	2.700	2.700	2.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			2.700	2.700	2.700	2.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

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	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			2.700		2.700	2.700	2.700	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	2.700		2.700	2.700	2.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			2.700		2.700	2.700	2.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)			-2.700		-2.700	-2.700	-2.700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			-2.700		-2.700	-2.700	-2.700	

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	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421010	Förderung des Sports

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
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			100	100	100	100
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen			2.000	2.000	2.000	2.000
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche 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	2.000	2.000	2.000	2.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			2.100	2.100	2.100	2.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-2.100	-2.100	-2.100	-2.100

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	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen								
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)								
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)								
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	11.800	0	300	300	300	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)								

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421010	Förderung des Sports

Jan-Hendrik Grüntz

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									
421010202501 Sportförderung; Zuschuss SV Hörnerkirchen Neubau Heizungsanlage									
421010.781800									
Erläuterung: Zuschuss an den SV Hörnerkirchen für den Neubau einer Heizungsanlage im Sportlerheim/Dörpstuv Fasanenweg.									
Neubau einer Heizungsanlage in der Dörpstuv /Sportlerhaus Fasanenweg 35. Gastherme mit Solarunterstützung. Von den angenommenen Kosten in Höhe von 90.000 € werden 21.000 € vom Bund gefördert, die restlichen 69.000 € werden zu je 50 % von den Gemeinden getragen (Sportförderung 421010).									
34.500 € durch die Gemeinden aufgeteilt nach Amtsumlagesatz 2024.									
Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 11.500 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 15 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 800 €			11.500						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-11.500						
421010999901 Sportförderung; Zuschuss investive Sportgeräte									
421010.781800									
Erläuterung: Zuschuss für investive Sportgeräte									
Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 300 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 €			300		300	300	300		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-300		-300	-300	-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	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

- Umsetzung einer bedarfs- und zukunftsorientierten Stadtplanung/Ortsplanung

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

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

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

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		54.000				
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	54.000	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000				
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		56.000				
54	16	+ sonstige Aufwendungen	549,81	73.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Beitrag BIAB	549,81	800	800	800	800	800
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Die Kosten für Bauleitplanung inkl. diverser Gutachten (z.B. Bodenhygiene).	0,00	73.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	549,81	800	800	800	800	800
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Beitrag BIAB	549,81	800	800	800	800	800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	549,81	73.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-549,81	-17.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-549,81	-17.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-549,81	-17.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

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

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	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
			54.000							
		614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	54.000	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
		648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)								
				56.000						
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
		742910	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	549,81	800	800	800	800	800	
		743105	Geschäftsauszahlungen	4.678,02	73.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)								
				5.227,83	73.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)								
				-5.227,83	-17.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)								
				-5.227,83	-17.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	

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	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	533	Wasserversorgung	
Produkt	533010	Wasserversorgung	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5330100000	Wasserversorgung
----------------	------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Bereitstellung,
 Unterhaltung,
 Instandsetzung,
 Neu-, und Ausbau des Wassernetzes

Empfänger

- Schaffung und Erhaltung von Wasserleitungen
- Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustands des Wassernetzes
- Gewährleistung der Versorgung mit Frischwasser

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	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	533	Wasserversorgung	
Produkt	533010	Wasserversorgung	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		400	400	400	400	
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	0,00	400	400	400	400	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		400	400	400	400	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		5.500	5.500	5.500	1.900	
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	5.500	5.500	5.500	1.900	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		5.500	5.500	5.500	1.900	
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-5.100	-5.100	-5.100	-1.500	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-5.100	-5.100	-5.100	-1.500	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-5.100	-5.100	-5.100	-1.500	

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		5.500	5.500	5.500	1.900	
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		400	400	400	400	
	Nettoabschreibungsaufwand		5.100	5.100	5.100	1.500	

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

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								
		Investitionstätigkeit								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.024,48	10.400	6.600					
		688120 Beiträge und ähnliche Entgelte -nicht aufzulösenden Beiträge-	15.024,48	10.400	6.600	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	15.024,48	10.400	6.600					
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.791,99							
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	28.791,99	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	28.791,99							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-13.767,51	10.400	6.600					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-13.767,51	10.400	6.600					

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	533	Wasserversorgung	
Produkt	533010	Wasserversorgung	Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf Grundstücke B-Plan 15									
533010.688120									
Erläuterung:									
Anteil Ablösebeiträge									
Frischwasserversorgung im B-Plan 15	103.025,04	10.400	6.600						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.025,04	10.400	6.600						
533010202301 Wasserversorgung: B-Plan 15									
533010.785200									
Erläuterung:									
Die Gemeinde Westerhorn plant die Herstellung des B-Plans 15. Die Herstellung und Umverlegung der Frischwasserleitung wird mit ca. 90.000,00 € eingeplant.	28.791,99								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.791,99								

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	535	Kombinierte Versorgung	
Produkt	535010	SH Netz	Wolfgang Maier

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	44.524,00	33.900	34.800	34.000	34.000	34.000
		451100 Konzessionsabgaben Erläuterungen: Konzessionsabgaben Strom 2.640 € und Gas 260 € = 2.900 € x 12 = 34.800 €	44.524,00	33.900	34.800	34.000	34.000	34.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	44.524,00	33.900	34.800	34.000	34.000	34.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.217,06					
		545700 Erstattung an private Unternehmen	3.217,06	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.217,06					
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	41.306,94	33.900	34.800	34.000	34.000	34.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	41.306,94	33.900	34.800	34.000	34.000	34.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	41.306,94	33.900	34.800	34.000	34.000	34.000

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	41.072,00	33.900	34.800		34.000	34.000	34.000	
		651100 Konzessionsabgaben	41.072,00	33.900	34.800		34.000	34.000	34.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	41.072,00	33.900	34.800		34.000	34.000	34.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.217,06							
		745700 Erstattung an private Unternehmen	3.217,06	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.217,06							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	37.854,94	33.900	34.800		34.000	34.000	34.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	37.854,94	33.900	34.800		34.000	34.000	34.000	

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

- 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

Auftragsgrundlage

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

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	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
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.612,01	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	5.612,01	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.646,17	271.000	268.000	268.000	268.000	268.000
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	206.144,24	235.000	230.000	230.000	230.000	230.000
		432102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.501,93	36.000	38.000	38.000	38.000	38.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.731,84					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.731,84	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	248.990,02	276.600	273.600	273.600	273.600	273.600
50	11	Personalaufwendungen	8.466,63	9.400	9.600	9.900	10.200	10.500
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.315,84	7.000	7.300	7.600	7.800	8.000
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zur Sozialversicherung und Unfallkasse Nord	2.022,99	2.200	2.100	2.100	2.200	2.300
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	127,80	200	200	200	200	200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.739,37	68.500	75.300	76.700	78.400	80.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ansatz für Verbrauchsmaterial, Unterhaltung und Reparaturen im Bereich der Klärteichanlage.	2.429,92	1.200	1.300	1.400	1.500	1.600
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der SW-Kanalisation.	5.538,97	8.000	8.200	8.400	8.600	8.800
		522130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Kanalnetz NW - Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der RW-Kanalisation. Für die Unterhaltung der RRB werden 5.000,00 € zusätzlich eingeplant.	0,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch der Vorjahre	25.952,24	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	447,61	100	100	100	100	100
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch der Vorjahre.	2.239,09	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		524108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	145,62	200	200	200	200	200

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
		524123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz SW- Erläuterungen: Ansatz für Abwasserabgabe, SüVO-Überwachung, Abwasseranalysen Deich- u. Hauptsielverband Versicherung: vermutete Preissteigung 2025: 1100 € 2026: 1200 € 2027: 1300 € 2028: 1400 €	4.826,25	23.200	24.400	25.600	26.800	28.000
		524133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Versicherung: 2025: 100 € 2026: 100 € 2027: 100 € 2028: 100 €	16.081,17	5.000	7.000	7.200	7.400	7.600
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf: 200 Euro EDV: Telefon für die Zeitwirtschaft 300 Euro	78,50	200	500	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	95.439,30	102.900	102.900	101.300	104.600	121.500
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	100	100	0	0	0
		571101 Abschreibungen -GWG-	130,66	400	200	200	0	0
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	2.624,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		571104 Abschreibungen -Schmutzwasser-	36.704,17	40.200	37.000	36.000	31.500	27.500
		571105 Abschreibungen -Regenwasser-	26.991,63	30.500	30.400	30.200	38.200	61.500
		571106 Abschreibungen -Mischwasser-	28.988,83	29.000	32.500	32.200	32.200	29.800
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,01	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.191,71	4.400	5.000	5.100	5.200	5.300
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Wasser- und Bodenverband	4.191,71	4.400	5.000	5.100	5.200	5.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	69.686,63	71.600	62.500	63.300	64.100	65.000
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Kosten für Planung und Durchführung von Kanalbefahrung, Kanalsanierung und Kanaldatenbank.	584,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		545221 Erstattung an Gemeinden/ GV Verwaltungsleistungen Klärwerksanlage+Kanalnetz SW	17.357,03	18.500	19.700	20.300	20.900	21.600
		545222 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen Klärwerksanlage+Kanalnetz SW Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	26,62	400	100	200	300	400
		545232 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen Kanalnetz NW Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	62,11	200	100	200	300	400

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
		549100 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten Erläuterungen: Die Rückstellung wurde anhand der Kalkulation der Firma Treukom ermittelt.	40.600,00	50.500	40.600	40.600	40.600	40.600
		549101 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten	11.055,88	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	235.523,64	256.800	255.300	256.300	262.500	282.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	13.466,38	19.800	18.300	17.300	11.100	-8.800
46	20	+ Finanzerträge	0,10					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,10	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,10					
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	13.466,48	19.800	18.300	17.300	11.100	-8.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.931,47	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenerstattungen Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 541010.581100	23.931,47	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	37.397,95	49.800	48.300	47.300	41.100	21.200

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	95.439,29	102.900	102.900	101.300	104.600	121.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	5.612,01	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	Nettoabschreibungsaufwand	89.827,28	97.300	97.300	95.700	99.000	115.900

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								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.637,41	271.000	268.000		268.000	268.000	268.000	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	206.125,34	235.000	230.000		230.000	230.000	230.000	
		632102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.512,07	36.000	38.000		38.000	38.000	38.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.731,84							
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.731,84	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,10							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,10	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	243.369,35	271.000	268.000		268.000	268.000	268.000	
70	10	Personalauszahlungen	8.466,63	9.400	9.600		9.900	10.200	10.500	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.315,84	7.000	7.300		7.600	7.800	8.000	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.022,99	2.200	2.100		2.100	2.200	2.300	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	127,80	200	200		200	200	200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.758,73	68.500	75.300		76.700	78.400	80.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.429,92	1.200	1.300		1.400	1.500	1.600	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.181,84	8.000	8.200		8.400	8.600	8.800	
		722130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	25.952,24	26.000	26.000		26.000	26.000	26.000	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	447,61	100	100		100	100	100	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	2.239,09	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		724108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten-	145,62	200	200		200	200	200	
		724123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	19.461,51	23.200	24.400		25.600	26.800	28.000	
		724133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.822,40	5.000	7.000		7.200	7.400	7.600	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	100		100	100	100	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	78,50	200	500		200	200	200	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.191,71	4.400	5.000		5.100	5.200	5.300	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.191,71	4.400	5.000		5.100	5.200	5.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.030,75	21.100	21.900		22.700	23.500	24.400	
		743105 Geschäftsauszahlungen	584,99	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		745221 Erstattung an Gemeinden/ GV	17.357,03	18.500	19.700		20.300	20.900	21.600	
		745222 Erstattung an Gemeinden/ GV	26,62	400	100		200	300	400	
		745232 Erstattung an Gemeinden/ GV	62,11	200	100		200	300	400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	92.447,82	103.400	111.800		114.400	117.300	120.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	150.921,53	167.600	156.200		153.600	150.700	147.700	
		Investitionstätigkeit								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	103.025,04	166.700	106.700					
		688120 Beiträge und ähnliche Entgelte -nicht aufzulösenden Beiträge-	103.025,04	166.700	106.700	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	103.025,04	166.700	106.700					
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.000						
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		2.500						

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

Jennifer Behrendt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	1.500	0	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 150 - 1.000 € netto)	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.412,65	420.000	360.000	600.000	620.000	20.000	20.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	1.412,65	420.000	360.000	600.000	620.000	20.000	20.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.412,65	423.500	360.000	600.000	620.000	20.000	20.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	101.612,39	-256.800	-253.300	-600.000	-620.000	-20.000	-20.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	252.533,92	-89.200	-97.100	-600.000	-466.400	130.700	127.700	

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 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf Grundstücke B-Plan 15									
538010.688120									
Erläuterung:									
Anteil Ablösebeiträge Schmutz- und Regenwasser im B-Plan 15		166.700	106.700						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		166.700	106.700						
538010202101 Abwasserbeseitigung; Sanierung Regenwasserkanalisation Bahnhofstraße									
538010.785200									
Erläuterung:									
Instandsetzung Regenwasserkanalisation Bahnhofstraße									
2025: 340.000 €									
2026: 600.000 €									
2027: 600.000 €									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 50 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2078									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 30.800 €		400.000	340.000	600.000	600.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-400.000	-340.000	-600.000	-600.000				
538010202102 Abwasserbeseitigung; Kanalbau für Straße B-Plan 15									
538010.785200									
Erläuterung:									
Abwasserbeseitigung; Kanalbau für Straße B-Plan 15									
Die Gemeinde Westerhorn plant die Erschließung des B-Plans 15 mit Abwasser. Im Erschließungsgebiet werden sowohl RW-Kanäle und SW-Kanäle verlegt. Außerdem werden Grundstücksanschlussleitungen gebaut.									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 50 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2073									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 8.600 €	1.412,65								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.412,65								
538010999901 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf									
538010.782100									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf		1.000							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000							

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 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7		
538010999902 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf 538010.783100 Erläuterung: Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.500 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500							
538010999903 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf 538010.783200 Erläuterung: Abwasserbeseitigung; allgemeiner Bedarf Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.500							
538010999904 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf 538010.785200 Erläuterung: Abwasserbeseitigung; allgemeiner Bedarf (u.a. Hausanschlüsse) Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 20.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 50 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 400 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000		
		-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000		

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	541010000	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	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

- 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	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Straßen- und Wegegesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen,

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
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.146,98	38.000	37.900	37.800	37.800	37.600
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	26.158,86	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.988,12	11.900	11.800	11.700	11.700	11.500
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.608,77	21.700	17.600	17.600	17.600	18.400
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	328,32	0	0	0	0	0
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	13.280,45	21.700	17.600	17.600	17.600	18.400
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178,44					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	178,44	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	187,04					
		458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	187,04	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	52.121,23	59.700	55.500	55.400	55.400	56.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.129,76	30.200	31.500	33.000	34.400	35.700
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.515,02	4.700	4.800	4.900	5.000	5.100
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Anpassung an 2023 allgemeiner Mittelbedarf für die Unterhaltung der Straßen + zu erwartende Preissteigerungen Unterhaltung der Park & Ride Anlage mit E - Ladesäulen und Grünpflege	18.578,82	15.000	16.000	17.000	18.000	19.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Reinigung- Erläuterungen: Kosten für Winterdienst und Verbrauchsmaterialien wie Streusalz, Hundekotbeutel etc. entsprechend dem Verbrauch der Vorjahre -/Zi.10.09.24	1.933,53	2.000	2.000	2.200	2.300	2.300
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Strom Straßenbeleuchtung neu unter 527100	0,00	7.500	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Strom Straßenbeleuchtung	8.102,39	1.000	7.700	7.900	8.100	8.300
		527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Unterhaltung und Ergänzung- Erläuterungen: 1.000 € - Allgemeiner Bedarf Verkehrszeichen 2.500 € - Piktogramme	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	93.744,58	104.100	89.200	86.000	91.900	91.500
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	90.223,20	100.500	88.600	86.000	91.900	91.500
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	3.521,38	3.600	600	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	56.828,43	57.000	62.500	65.000	68.000	70.500
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Der Straßen-Beitrag wurde für 2022 von 0,40 € auf 0,60 € je m ² angehoben und zum Inflationsausgleich ab 2023 eine jährliche Steigerung um 5 % vom WUV vorgeschlagen.	56.828,43	57.000	62.500	65.000	68.000	70.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.719,54	13.000	14.000	15.000	16.000	17.000
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	123,15	0	0	0	0	0

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

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
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	12.596,39	13.000	14.000	15.000	16.000	17.000
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	195.422,31	204.300	197.200	199.000	210.300	214.700
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-143.301,08	-144.600	-141.700	-143.600	-154.900	-158.700
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-143.301,08	-144.600	-141.700	-143.600	-154.900	-158.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.931,47	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -Verwaltungskostenanteile- Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 538010.481100	23.931,47	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-167.232,55	-174.600	-171.700	-173.600	-184.900	-188.700

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	93.744,58	104.100	89.200	86.000	91.900	91.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	51.427,43	59.700	55.500	55.400	55.400	56.000
	Nettoabschreibungsaufwand	42.317,15	44.400	33.700	30.600	36.500	35.500

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

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	328,32							
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	328,32	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109,23							
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	109,23	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	437,55							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.365,29	30.200	31.500		33.000	34.400	35.700	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.057,37	4.700	4.800		4.900	5.000	5.100	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.272,00	15.000	16.000		17.000	18.000	19.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.933,53	2.000	2.000		2.200	2.300	2.300	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	7.500	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.102,39	1.000	8.700		8.900	9.100	9.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	56.828,43	57.000	62.500		65.000	68.000	70.500	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	56.828,43	57.000	62.500		65.000	68.000	70.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.159,63	13.000	14.000		15.000	16.000	17.000	
		743105 Geschäftsauszahlungen	1.732,03	0	0		0	0	0	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	12.427,60	13.000	14.000		15.000	16.000	17.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	104.353,35	100.200	108.000		113.000	118.400	123.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-103.915,80	-100.200	-108.000		-113.000	-118.400	-123.200	
		Investitionstätigkeit								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	96.586,00	298.600	100.100					
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	96.586,00	298.600	100.100	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	96.586,00	298.600	100.100					
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	395,08							
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	395,08	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.650,60	20.000	20.000		250.000	20.000	20.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	145.650,60	20.000	20.000	0	250.000	20.000	20.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	146.045,68	20.000	20.000		250.000	20.000	20.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-49.459,68	278.600	80.100		-250.000	-20.000	-20.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-153.375,48	178.400	-27.900		-363.000	-138.400	-143.200	

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 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf Grundstücke B-Plan 15									
541010.688100									
Erläuterung:									
Anteil Ablösebeiträge Erschließungsstraße im B-Plan 15									
Erträge durch Auflösung Sonderposten:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 35 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2060									
Sonderposten pro Jahr: 2.800 € ab 2026		298.600	100.100						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		298.600	100.100						
541010202101 Gemeindestraßen; Straße B-Plan 15									
541010.785200									
Erläuterung:									
Straßenbau B-Plan 15									
Die Gemeinde Westerhorn plant die Herstellung des B-Plans 15. Die Herstellung der Straßenoberflächen wird mit 230.000 € eingeplant. Fertigstellung 2026									
Die Maßnahme wird veranschlagt mit: 230.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 35 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 6.600 €	144.513,12				230.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-144.513,12				-230.000				
541010202303 Gemeindestraßen; Beschaffung Abfallbehälter									
541010.782100	395,08								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-395,08								
541010999901 Gemeindestraßen; Allgemeiner Bedarf Straßenbau									
541010.785200									
Erläuterung:									
Allgemeiner Bedarf für den Straßenbau 20.000 €									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 20.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 35 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 600 €		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000		

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	543	Landesstraßen	
Produkt	543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	543010000	Nebenanlagen an Landesstraßen
---------	-----------	-------------------------------

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung von Nebenanlagen der Kreisstraßen

Leistungen:

Neubau/Ausbau und Unterhaltung:

- Rad- und Gehwege
- Bushaltestellen und Wartehäuschen
- Straßenbeleuchtung
- Lichtsignalanlagen

- Bearbeitung von Förderungsanträgen

Empfänger

- Verkehrssichere Unterhaltung der Nebenanlagen an Landesstraßen
- Entwicklung der gemeindlichen Infrastruktur
- Zeitnahe und rechtssichere Erhebung von Straßenausbeiträgen

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	543	Landesstraßen
Produkt	543010	Nebenanlagen an Landesstraßen

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	2.219,22	2.100	1.700	1.300	1.300	1.300
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.219,22	2.100	1.700	1.300	1.300	1.300
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.219,22	2.100	1.700	1.300	1.300	1.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.962,70	7.300	4.600	3.900	4.700	4.700
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	5.962,70	7.300	4.600	3.900	4.700	4.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.962,70	7.300	4.600	3.900	4.700	4.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.743,48	-5.200	-2.900	-2.600	-3.400	-3.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.743,48	-5.200	-2.900	-2.600	-3.400	-3.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.743,48	-5.200	-2.900	-2.600	-3.400	-3.400

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	5.962,70	7.300	4.600	3.900	4.700	4.700
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	2.219,22	2.100	1.700	1.300	1.300	1.300
	Nettoabschreibungsaufwand	3.743,48	5.200	2.900	2.600	3.400	3.400

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	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	543	Landesstraßen	
Produkt	543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	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
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
		3							
		laufende Verwaltungstätigkeit							
		Investitionstätigkeit							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000	40.000		30.000	20.000		
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	40.000	0	30.000	20.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		10.000	40.000		30.000	20.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-10.000	-40.000		-30.000	-20.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)		-10.000	-40.000		-30.000	-20.000	

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	543010	Nebenanlagen an Landesstraßen

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 unterhalb der festgesetzten Wertgrenze 543010202401 Landesstraße; Erneuerung Straßenentwässerung L112 543010.785200 Erläuterung: Die Gemeinde Westerhorn plant die Abwasserkanalisation in der Bahnhofstraße im Zuge des Ausbaus der Bahnhofstraße zu sanieren. In diesem Zusammenhang wird auch die Straßenentwässerung erneuert. Gesamtkosten ca. 90.000 € Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 40 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2067 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 2.300 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
		10.000	40.000		30.000	20.000			
		-10.000	-40.000		-30.000	-20.000			

- 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	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	
Produkt	551010	Öffentliches Grün	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	551010000	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

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Unfallverhütungsvorschriften, Landes- und Naturschutzgesetze

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Einwohner/innen, Vereine und Verbände, Touristen / Gäste, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, 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
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.844,24	1.800	1.500	1.300	1.300	1.300
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	500,00	500	200	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.344,24	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.844,24	1.800	1.500	1.300	1.300	1.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.163,18	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Kosten für Blühhmischungen 1000 €	5.163,18	7.200	5.000	5.000	5.000	5.000
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Kosten f. Jahresprüfung der Spielplätze, Kosten des allgemeinen Mittelbedarfs + zu erwartende Preissteigerungen,	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.997,58	5.600	8.000	7.200	6.300	6.300
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.165,85	1.200	1.000	700	0	0
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	400	400	200	0	0
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	3.200,78	3.300	6.200	6.100	6.100	6.100
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	630,95	700	400	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.241,51	1.900	1.400	1.500	1.600	1.700
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Anpassung anhand der Vorjahre	1.241,51	1.900	1.400	1.500	1.600	1.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.402,27	14.700	16.600	15.900	15.100	15.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.558,03	-12.900	-15.100	-14.600	-13.800	-13.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-9.558,03	-12.900	-15.100	-14.600	-13.800	-13.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.558,03	-12.900	-15.100	-14.600	-13.800	-13.900

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	4.997,58	5.600	8.000	7.200	6.300	6.300
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.844,24	1.800	1.500	1.300	1.300	1.300
	Nettoabschreibungsaufwand	3.153,34	3.800	6.500	5.900	5.000	5.000

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								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.295,18	7.200	7.200		7.200	7.200	7.200	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.295,18	7.200	5.000		5.000	5.000	5.000	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	2.200		2.200	2.200	2.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	769,92	1.900	1.400		1.500	1.600	1.700	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	769,92	1.900	1.400		1.500	1.600	1.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	11.065,10	9.100	8.600		8.700	8.800	8.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11.065,10	-9.100	-8.600		-8.700	-8.800	-8.900	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens			50.000					
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	50.000					
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		100.000	100.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-100.000	-100.000					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-11.065,10	-109.100	-108.600		-8.700	-8.800	-8.900	

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	551010	Öffentliches Grün

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									
551010202401 Herrichtung eines Regenwaldes in Westerhorn									
551010.785100									
Erläuterung:									
Regenwald in Westerhorn. Planungskosten, evtl. Tiefbauarbeiten zur Geländemodellierung, Anpflanzung von Bäumen zur Wasserspeicherung.		100.000	50.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.000	-50.000						
551010202501 Herrichtung eines Mehrgenerationenplatzes									
551010.783100									
Erläuterung:									
Herrichtung eines Mehrgenerationenplatzes auf dem Spielplatz Nachtigallentwiete in Westerhorn: 50.000 €									
Die Maßnahme besteht aus verschiedenen Anschaffungen mit unterschiedlichen Nutzungsdauern zwischen 8 und 10 Jahren									
Beginn der Nutzungsdauer: 2025									
Ende der Nutzungsdauer: 2035									
Abschreibungsbetrag in den ersten 8 Jahren: 5.900 €			50.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-50.000						

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	56	Umweltschutz	
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen	
Produkt	561010	Umweltschutzmaßnahmen	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5610100000	Umweltschutzmaßnahmen
---------	------------	-----------------------

Produktbeschreibung

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	56	Umweltschutz	
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen	
Produkt	561010	Umweltschutzmaßnahmen	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
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000				
		529161 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		1.000				
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.000				
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-1.000				
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-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

Produktbereich	56	Umweltschutz	
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen	
Produkt	561010	Umweltschutzmaßnahmen	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
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
	3								
	laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12		1.000						
	729161	0,00	1.000	0		0	0	0	
	16		1.000						
	17		-1.000						
	Investitionstätigkeit								
	36		-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	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	573020	BGA - Lindenhof	Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	573020000	BGA - Lindenhof
----------------	------------------	------------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb des Gemeindezentrums Westerhorn

Leistungen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung
- Vermietung
- Vergabe von Nutzungsrechten
- Abrechnung der Nutzungsentgelte

Empfänger

- Dauerhafter Betrieb der Bürgerbegegnungsstätten

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, 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						

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	3.530,98	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	314,03	200	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.216,95	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.260,00	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
		441119 Mieten und Pachten -Mieten- 19 % Erläuterungen: Pachteinnahme; 1.900,- € Gaststätte, zzgl. Heizkostenpauschale, zzgl. 205,- € Betriebskostenvorauszahlung; Gesamt monatlich : 2.105 € (zzgl. 19% Umsatzsteuer; wird gesondert vereinnahmt)	25.260,00	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.781,56					
		448701 Erstattungen von privaten Unternehmen - Kostenbeteiligung v. Schülern am Kochunterricht-	19.521,09	0	0	0	0	0
		448704 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	21.260,47	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	427,89					
		452191 Erstattung von Steuern -Vorsteuererstattung durch das Finanzamt-	427,89	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	70.000,43	28.600	28.400	28.400	28.400	28.400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.901,06	10.500	54.600	54.800	55.200	55.400
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: 3.000,- allg. bauliche Unterhaltung	12.235,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: Objekt: Bahnhofstr. 25 Heizkosten zahlt ab der 1. Pachtvertragsänderung vom 14.05.24 die Gemeinde, Pächter zahlt Pauschale. Kosten entsprechend VZ 2024./Zi. 10.09.24	14.704,74	0	16.800	16.800	17.000	17.000
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Versicherung: vermutete Preissteigerung 2025: 3400 € 2026: 3600 € 2027: 3800 € 2028: 4000 €	0,00	0	3.400	3.600	3.800	4.000
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Objekt: Bahnhofstr. 25 Mit der 1. Änderung des Pachtvertrags vom 14.05.2024 wurde vereinbart, dass die Gemeinde die Strom- und Heizungskosten komplett trägt und der Pächter eine monatliche Pauschale an die Gemeinde zahlt. Die Stromkosten wurden geschätzt, da keine Vorjahreswerte vorliegen. /Zi. 06.09.24	28.906,65	0	27.600	27.600	27.600	27.600
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch der Vorjahre.	850,59	800	800	800	800	800
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	798,48	900	900	900	900	900

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
		524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	1.737,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		524108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	100	100	100	100	100
		524109 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: neu unter 524103	3.668,14	3.700	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	28.927,76	29.500	28.800	19.500	16.600	16.600
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.930,19	4.400	3.700	3.300	3.300	3.300
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	487,47	500	500	500	500	500
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	24.510,10	24.600	24.600	15.700	12.800	12.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.391,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	1.391,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	93.219,82	41.600	85.000	75.900	73.400	73.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-23.219,39	-13.000	-56.600	-47.500	-45.000	-45.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-23.219,39	-13.000	-56.600	-47.500	-45.000	-45.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-23.219,39	-13.000	-56.600	-47.500	-45.000	-45.200

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	28.927,76	29.500	28.800	19.500	16.600	16.600
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	3.530,98	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
	Nettoabschreibungsaufwand	25.396,78	26.100	25.600	16.300	13.400	13.400

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

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								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.260,00	25.200	25.200		25.200	25.200	25.200	
		641100 Mieten und Pachten	25.260,00	25.200	25.200		25.200	25.200	25.200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.781,56							
		648701 Erstattungen von privaten Unternehmen	19.521,09	0	0		0	0	0	
		648704 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	21.260,47	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	28.831,93	3.600	10.000		10.000	10.000	10.000	
		652111 Einzahlungen aus der Umsatzsteuervoranmeldung	15.856,07	0	0		0	0	0	
		652190 Einzahlungen aus Umsatzsteuer Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre	12.547,97	3.600	10.000		10.000	10.000	10.000	
		652191 Erstattung von Steuern -Vorsteuererstattung durch das Finanzamt-	427,89	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	94.873,49	28.800	35.200		35.200	35.200	35.200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.491,95	10.500	54.600		54.800	55.200	55.400	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.699,51	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	14.704,74	0	16.800		16.800	17.000	17.000	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	0,00	0	3.400		3.600	3.800	4.000	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	28.906,65	0	27.600		27.600	27.600	27.600	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	850,59	800	800		800	800	800	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	798,48	900	900		900	900	900	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	1.863,84	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		724108 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten-	0,00	100	100		100	100	100	
		724109 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben und Versicherungen-	3.668,14	3.700	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	16.070,39	10.600	12.600		12.600	12.600	12.600	
		743105 Geschäftsauszahlungen	1.391,00	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600	
		744111 Auszahlungen aus der Umsatzsteuervoranmeldung	3.198,55	4.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		744190 Auszahlungen aus Umsatzsteuer	11.480,84	4.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		744199 Auszahlungen aus der Umsatzsteuerabrechnung	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	94.562,34	21.100	67.200		67.400	67.800	68.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	311,15	7.700	-32.000		-32.200	-32.600	-32.800	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		3.000	5.500					
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	3.000	5.500	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		3.000	5.500					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-3.000	-5.500					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	311,15	4.700	-37.500		-32.200	-32.600	-32.800	

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573020	BGA - Lindenhof

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									
573020202501 BGA Lindenhof; Rollos für den Saal									
573020.783100			5.500						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-5.500						
573020999901 BGA Lindenhof; Ersatzbeschaffung									
573020.783100									
Erläuterung: Ersatzbeschaffung BGA Lindenhof									
Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 3.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 8 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 400 € pro Jahr									
		3.000							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.000							

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

Produktbeschreibung

Produkt	573080000	Breitbandversorgung
---------	-----------	---------------------

Produktbeschreibung

Herrichtung von Anschlüssen an das Breitbandnetz des Amtes Hörmerkirchen,
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						

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	573080	Breitbandversorgung	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
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	600,00	600	700	700	700	700
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	700	700	700	700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	600,00	600	700	700	700	700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-600,00	-600	-700	-700	-700	-700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-600,00	-600	-700	-700	-700	-700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-600,00	-600	-700	-700	-700	-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	600,00	600	700	700	700	700
	Nettoabschreibungsaufwand	600,00	600	700	700	700	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								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		13.800						
		669190 VV Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	13.800	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)		13.800						
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		13.800						
		759990 VV Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	13.800	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		13.800						
		Investitionstätigkeit								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			8.900					
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	8.900	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)			8.900					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			8.900					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			8.900					

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

Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2025 in EUR	Gesamt Inv. 2025 in EUR
	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf Grundstücke B-Plan 15									
573080.669190									
Erläuterung:									
Anteil Ablösebeiträge Breitbandversorgung zur Weiterleitung an das Amt Hörmerkirchen	96.586,00	13.800							
573080.688100			8.900						
573080.759990		13.800							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.586,00		8.900						

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	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

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Ortsrecht

Zielgruppen

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
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.738.348,36	1.544.300	2.066.400	2.115.200	2.166.200	2.210.100
		401100 Grundsteuer A Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten Zum 01.01.2025 tritt die sog. "Grundsteuerreform" in Kraft. Die Festsetzung der einzelnen Grundsteuermaßbetragswerte 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.	14.561,79	14.500	9.300	9.300	9.300	9.300
		401200 Grundsteuer B Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten Zum 01.01.2025 tritt die sog. "Grundsteuerreform" in Kraft. Die Festsetzung der einzelnen Grundsteuermaßbetragswerte 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.	177.354,91	175.000	202.800	204.800	206.800	208.900
		401300 Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz wurde anhand einer Festsetzungsvorausschau für 2025 konservativ geplant.	600.003,66	380.000	810.000	810.000	810.000	810.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2024 i.V.m. dem Haushaltserlass 2025.	783.362,00	804.800	871.300	914.900	960.600	999.100
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2024 i.V.m. dem Haushaltserlass 2025.	73.187,00	78.200	79.200	80.800	82.400	84.100
		403200 Hundesteuer Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	12.839,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		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.	77.040,00	79.300	81.300	82.900	84.600	86.200
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.127,35	430.100	242.400	258.200	272.700	283.000
		411100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 des FAG i.V.m. dem Haushaltserlass 2025	57.792,00	414.800	227.100	242.900	257.400	267.700
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel- Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	15.335,35	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
45	7	+ sonstige Erträge	-31,46	500	500	500	500	500

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

Wolfgang Maier

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	-43,00	500	500	500	500	500
		458302 Ertrag aus Herabsetzung von Wertberichtigungen	11,54	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.811.444,25	1.974.900	2.309.300	2.373.900	2.439.400	2.493.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,04	1.000	200	200	200	200
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste der Amtskasse aus dem Steuerbereich	0,04	1.000	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	1.151.635,98	1.109.500	1.181.000	1.192.600	1.225.200	1.235.500
		534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Kalkulation anhand des Ansatzes der Gewerbesteuer.	60.835,00	38.000	81.000	81.000	81.000	81.000
		537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kreisumlage - Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 FAG. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 29,50 %.	685.503,45	588.200	619.700	619.700	619.700	619.700
		537201 Allgemeine Umlage an Gemeinden / GV - Finanzausgleichsumlage - Erläuterungen: Finanzausgleichsumlage gem. § 21 FAG	6.060,00	0	0	0	0	0
		537220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Amtsumlage - Erläuterungen: Veranschlagung gem. Festsetzung in der Haushaltssatzung des Amtes Hörnerkirchen für das Haushaltsjahr 2025.	399.237,53	483.300	480.300	491.900	524.500	534.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.151.636,02	1.110.500	1.181.200	1.192.800	1.225.400	1.235.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	659.808,23	864.400	1.128.100	1.181.100	1.214.000	1.257.900
46	20	+ Finanzerträge	0,16					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,16	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	267,00	1.000	300	300	300	300
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	267,00	1.000	300	300	300	300
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-266,84	-1.000	-300	-300	-300	-300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	659.541,39	863.400	1.127.800	1.180.800	1.213.700	1.257.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	659.541,39	863.400	1.127.800	1.180.800	1.213.700	1.257.600

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
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
laufende Verwaltungstätigkeit									
60	1	1.773.382,61	1.544.300	2.066.400		2.115.200	2.166.200	2.210.100	
		14.557,73	14.500	9.300		9.300	9.300	9.300	
		177.379,60	175.000	202.800		204.800	206.800	208.900	
		608.375,30	380.000	810.000		810.000	810.000	810.000	
		810.376,00	804.800	871.300		914.900	960.600	999.100	
		73.187,00	78.200	79.200		80.800	82.400	84.100	
		12.466,98	12.500	12.500		12.500	12.500	12.500	
		77.040,00	79.300	81.300		82.900	84.600	86.200	
61	2	73.127,35	430.100	242.400		258.200	272.700	283.000	
		57.792,00	414.800	227.100		242.900	257.400	267.700	
		15.335,35	15.300	15.300		15.300	15.300	15.300	
65	7	52,50	500	500		500	500	500	
		52,50	500	500		500	500	500	
66	8	0,16							
		0,16	0	0		0	0	0	
		1.846.562,62	1.974.900	2.309.300		2.373.900	2.439.400	2.493.600	
75	13	267,00	1.000	300		300	300	300	
		267,00	1.000	300		300	300	300	
73	14	1.130.514,98	1.109.500	1.181.000		1.192.600	1.225.200	1.235.500	
		39.714,00	38.000	81.000		81.000	81.000	81.000	
		685.503,45	588.200	619.700		619.700	619.700	619.700	
		6.060,00	0	0		0	0	0	
		399.237,53	483.300	480.300		491.900	524.500	534.800	
		1.130.781,98	1.110.500	1.181.300		1.192.900	1.225.500	1.235.800	
		715.780,64	864.400	1.128.000		1.181.000	1.213.900	1.257.800	
36		715.780,64	864.400	1.128.000		1.181.000	1.213.900	1.257.800	

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

Produktbeschreibung

Produkt	6120100000	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						

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

Wolfgang Maier

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	106,78	100	11.000	44.400	54.300	52.400
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	106,78	100	11.000	44.400	54.300	52.400
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-106,78	-100	-11.000	-44.400	-54.300	-52.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-106,78	-100	-11.000	-44.400	-54.300	-52.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-106,78	-100	-11.000	-44.400	-54.300	-52.400

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

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	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit							
75	13								
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute							
		140,82	100	11.000		44.400	54.300	52.400	
		140,82	100	11.000		44.400	54.300	52.400	
		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)							
		140,82	100	11.000		44.400	54.300	52.400	
		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)							
		-140,82	-100	-11.000		-44.400	-54.300	-52.400	
		Investitionstätigkeit							
		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)							
		-140,82	-100	-11.000		-44.400	-54.300	-52.400	

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	5.316.133,19	5.092.214,05
	1. Anlagevermögen	7.199.458,07	6.945.033,79	201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.667.344,24	3.667.344,24
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	7.199.458,07	6.945.033,79	203	1.3 Ergebnisrücklage	1.852.990,31	1.648.788,95
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	618.159,61	360.159,56	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	125.545,57	122.344,79	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-204.201,36	-223.919,14
022	1.2.1.2 Ackerland	477.059,67	222.260,40		2. Sonderposten	3.374.952,34	3.524.799,92
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	8.064,61	8.064,61	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	1.006.911,60	970.316,49
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.489,76	7.489,76	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	356.897,93	330.929,67
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	454.413,45	425.993,04		2.3 für Beiträge	1.993.713,21	2.195.068,28
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	160.747,17	244.052,72
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	1.832.966,04	1.951.015,56
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	234	2.4 für Gebührenaussgleich	17.429,60	28.485,48
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	454.413,45	425.993,04	235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	5.159.874,42	5.082.446,21	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	682.387,38	790.863,74	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	510.759,57	497.092,74		3. Rückstellungen	50.500,00	91.100,00
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	2.662.825,60	2.568.430,60	2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.204.503,90	1.132.533,49	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	99.397,97	93.525,64	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	50.500,00	91.100,00
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	361.767,10	325.090,98	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.545,75	6.116,97	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	597.697,74	745.227,03	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	101.846,89	76.208,80
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	3215	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.398,00	8.312,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	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	35.398,00	8.312,00
	2. Umlaufvermögen	1.627.369,95	1.540.318,90	331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	91.401,54	209.534,11	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	66.448,89	67.896,80
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	91.401,54	209.534,11	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	370-374, 376-379	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	125.635,96	61.679,46		5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.031,09	1.911,65
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	35.305,85	16.229,03				
1690-1691, 16919, 16999	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	63.424,81	34.200,00				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	26.905,30	11.250,43				
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	1.410.332,45	1.269.105,33				
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	1.410.332,45	1.269.105,33				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.635,49	300.881,73				
	BILANZSUMME AKTIVA	8.845.463,51	8.786.234,42				
					BILANZSUMME PASSIVA	8.845.463,51	8.786.234,42

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