



Haushaltssatzung

2026

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	5
Gesamtproduktplan	19
Haushaltsquerschnitt nach Budgets/ Teilhaushalten	23
Ergebnis- und Finanzplan inkl. Produktbeschreibungen	27
Bilanz zum 31.12.2024	152
Einnahme- und Ausgabeplan 2026 der freiwilligen Feuerwehr Brande-Hörnerkirchen/ Osterhorn	entfällt

**Haushaltssatzung
der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen für das Haushaltsjahr 2026**

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevorvertretung vom 27.11.2025 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.699.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.922.300 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	222.600 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich ⁴	222.600 EUR
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	0 EUR

 2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.284.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.374.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.419.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.507.000 EUR
- festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf
 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf
 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf
 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf
- | | |
|--|-------------|
| | 973.200 EUR |
| | 0 EUR |
| | 0 EUR |
| | 0 Stellen |

§ 3

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.

§ 4

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

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 03.12.2025 erteilt.

Brande-Hörnerkirchen, 03.12.12.2025

(L.S.)

Thomas Riepen, Bürgermeister

**Vorbericht
zum Haushaltsplan der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
für das Haushaltsjahr 2026**

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen	6
2. Erläuterungen zum doppelischen Haushalt	6
2.1 Produkte	6
2.2 Bildung von Budgets gem. § 20 i.V.m. § 22 GemHVO	7
3. Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen	8
4. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen Aufwendungen	9
5. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	10
6. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	10
7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen	11
8. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12
9. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13
10. Übersicht über	13
a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushalt Jahr und in dem Haushalt Jahr folgendem Jahr,	13
b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,...	13
c) die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushalt Jahr und in den beiden vorangegangenen Jahren, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege,.....	13
d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushalt Jahr und in den beiden vorangegangenen Jahren,	13
zu e)	14
11. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushalt Jahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade	15
12. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden	16
13. Übersicht über die Gesamtverschuldung ¹ der Gemeinde jeweils zum 31.12.....	17
14. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushalt Jahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung	18

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung

Der Gesamtbetrag der Erträge im Gemeindehaushalt wird auf 3.699.700 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 3.922.300 EUR festgesetzt. Der Gemeindehaushalt schließt durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 222.600 EUR im Ergebnisplan mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab.

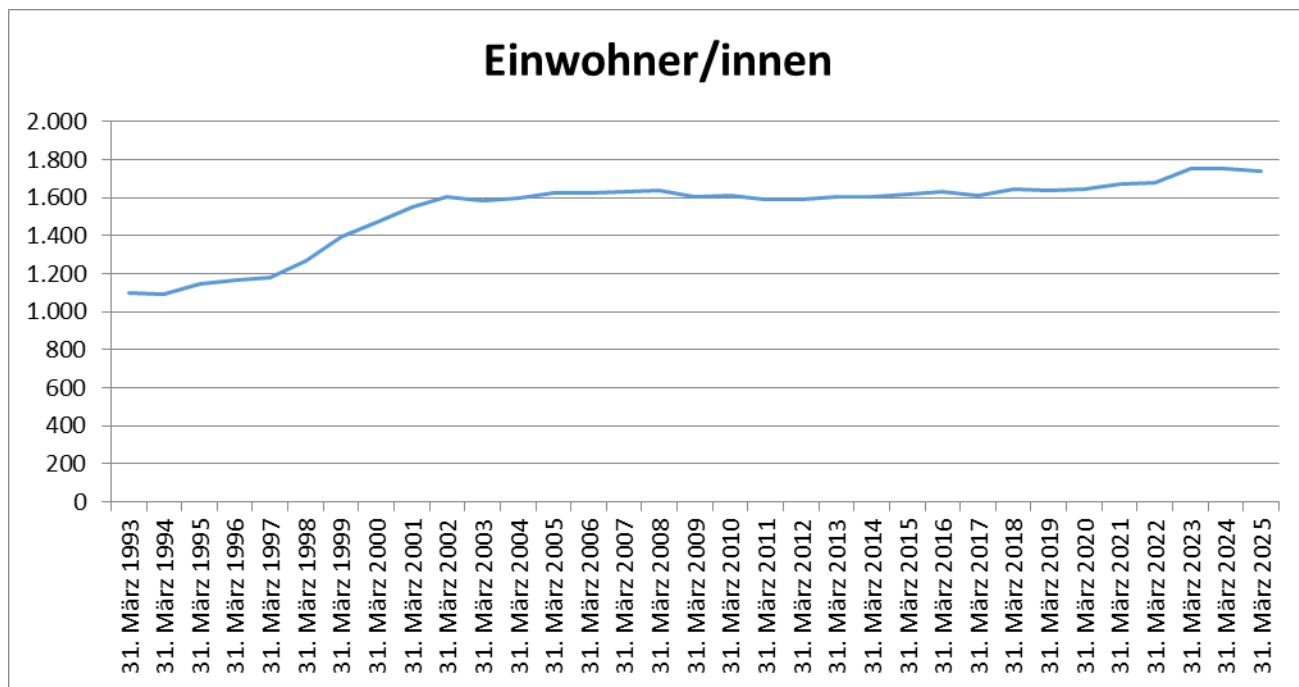
Im Finanzplan werden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 3.284.000 EUR und der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 1.419.300 EUR festgesetzt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 3.374.600 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 1.507.000 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzplanes beträgt damit 4.703.300 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen 4.881.600 EUR. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 178.300 EUR aus.

Die Investitionsumsetzungsquote liegt am 14.10.2025 bei 50,91 %. Die Umsetzung einer weiteren investiven Maßnahme wird noch für dieses Jahr erwartet. Die Zahlung der Schlussrechnung für die Sanierung der Bahnhofstraße mit einem Volumen von 120.000 EUR wird in das Jahr 2026 verschoben.

Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2024 belief sich auf 65.190,77 EUR (Vorjahr 797.509,23 EUR) und besteht als Forderung gegenüber der Amtskasse.

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen

Anhand der folgenden Zahlen wird die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen seit 1993 aufgezeigt:



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

2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt

2.1 Produkte

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

Für die Gemeinde Brande-Hörnerkirchen wurden 31 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 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 Brande-Hörnerkirchen umfasst sechs Budgets. Diese sind an den Aufbau der Verwaltungsorganisation angelehnt und entsprechen den vier Fachbereichen Innerer Service, Finanzen, Bürgerservice und Bauen. Der Bereich Bürgerservice wurde aufgrund des Umfangs in drei Teilbudgets (Ordnung/ Schule, Sport, Kultur / Soziales) aufgeteilt. Die neue Organisationstruktur wurde am 10. Oktober 2017 beschlossen.

Steuerung und Marketing		Bürgerservice - Soziales	
111010	Gemeindeorgane	361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	Bauen und Umwelt	
Finanzen		111130	Liegenschaftsverwaltung
111110	Stadtkasse	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement
535010	SH Netz	511010	Räumliche Planung und Entwicklung
573080	BGA Breitbandversorgung	522010	Rosentwiete 32
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	522020	Rosentwiete 32a
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	522030	Steinstraße 7
Bürgerservice - Ordnung		538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten
121010	Statistik und Wahlen	541010	Gemeindestraßen
126010	Freiwillige Feuerwehr	542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen
126011	Jugendfeuerwehr	543010	Nebenanlagen an Landesstraßen
Bürgerservice - Schule, Sport, Kultur		551010	Öffentliches Grün
211010	Grundschulen	552010	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen
216200	Regionalschule	555010	Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege
217010	Gymnasium	573050	BGA Photovoltaikanlage Steinstraße 7
218101	Gesamtschulen und dgl. (u.a. Waldorf)	573060	BGA Gaststätte "Zur Tankstelle"
218202	Gemeinschaftsschule		
221010	Sonderschulen (Förderschulen)		
243030	Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage		
281010	Heimat- und sonstige Kulturflege		
421010	Sportförderung		
573010	Marktwesen		
547010	Bürgerbus		

3. Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen

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

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2025 ¹ aufgelaufene Defizite ²	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2026 ³	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2026 ³	223	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵	1.065	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 ⁵ (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) ⁶	0	
7.	Eigenkapital Ende 2025 ¹	3.689	
8.	Eigenkapital Ende 2029 ⁵	2.401	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	993	
		in TEUR	EUR/EW.
11.	eine Verschuldung Anfang 2026 ³	923	526,23
12.	eine Verschuldung Ende 2029 ⁵	2.521	1.437,29
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 ³	923	526,23
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 ³	1.818	1.036,49
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 ⁵	2.521	1.437,29
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 ¹	0	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 ³	923	526,23
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 ³	2.521	1.437,29

¹Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangen Jahres

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

³Jahreszahl des laufenden Haushaltjahrs

⁴Jahreszahl des dem Haushalt Jahr folgenden Jahres

⁵Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

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

4. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen Aufwendungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

	Ergebnis Vorjahr - 2022 in TEUR	Ergebnis Vorjahr - 2023 in TEUR	Ergebnis Vorjahr - 2024 in TEUR	Ansatz Vorjahr - 2025 in TEUR	Ansatz des Haushaltsjahres - 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	31	30	31	21	21
Grundsteuer B	240	244	289	295	296
Gewerbesteuer	302	297	465	235	250
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	862	979	1105	1165	1.180
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	49	53	62	65	66
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
Hundesteuer	11	14	13	13	12
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	626	634	715	766	790
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	2.121	2.251	2.680	2.560	2.615
Veränderung Vorjahr (in %)	-	6,13	19,06	-4,48	2,15
Gewerbesteuerumlage	29	29	44	22	23
Kreisumlage	729	764	714	756	871
Amtsumlage	381	446	599	579	601
Zusatzamtsumlage "Schulumlage"	223	488	333	354	360
Zusatzamtsumlage "Kindertagesstättenumlage"	27	73	33	103	0
Verbandsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	1.389	1.800	1.723	1.814	1.855
Veränderung Vorjahr (in %)	-	29,59	-4,28	5,28	2,26

5. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

Haushaltjahre	Stand am 01.01.	(+) Kredit- aufnahmen	(-) Til- gung	Stand am 31.12		nachrichtlich Restkredit- ermächtigung
				TEUR	EUR/ Einw. *)	
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	594	0	57	537	306,16	-
Ist - 2023	537	0	57	480	273,66	-
Ist - 2024	480	0	57	424	241,73	-
Soll - 2025 ²	424	600	101	923	526,23	-
Soll im Haus- haltsjahr³	923	973	78	1.818	1036,49	-
Soll - 2027	1.818	1.042	113	2.747	1566,13	
Soll - 2028	2.747	0	113	2.634	1501,71	
Soll - 2029	2.634	0	113	2.521	1437,29	

*) Einwohnerstand vom 31.12.2024 = 1.754

Der Kredit in 2025 wurde bisher nicht aufgenommen. Es handelt sich um eine Ermächtigung.

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

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

Haushaltjahre	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 Eigen- kapitals an der Bilanzsumme ²
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2022	2.876		948		471	3.824	8.759	43,66
2023	2.876		1.420		-410	3.886	8.381	46,37
2024	2.200		1.686		109	3.995	9.256	43,16
2025	2.200		1.794		-305	3.689	9.256	39,86
2026	2.200		1.489		-223	3.466	9.256	37,45
2027	2.200		1.266		-405	3.061	9.256	33,07
2028	2.200		861		-333	2.728	9.256	29,47
2029	2.200		528		-328	2.400	9.256	25,93

¹ Summen der Spalten 2,3,4,5 und 6

² (Spalte 7 / Spalte 8) x100

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

		Stand zu Beginn 2024 in TEUR ¹	Stand zu Beginn 2025 in TEUR	Stand zu Beginn 2026 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2026 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	1896	2578	2558	0	100	2458
2.2	aufzulösende Zuweisungen	199	234	215	146	16	345
2.3	aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	1537	1537	1537	0	0	1537
2.5	Gebührenausgleich	37	22	37	0	0	37
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	3669	4371	4347	146	116	4377
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	204	271	338	67	0	405
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	204	271	338	67	0	405

8. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
 (§ 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	
1	2	3	4	5	6	7
2022	1.773	74	2.040	156	-	
2023	2.481	1074	1.407	0	-	
2024	1.168	1132	36	0	-	
2025	750	-	-	-	-	
Haushalt Jahr - 2026	1.420	-	-	-	-	
2027	1.042	-	-	-	-	
2028	45	-	-	-	-	
2029	45	-	-	-	-	

1 Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltjahren.

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

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

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

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

5 Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

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

Lfd. Nr.		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024 ¹ in TEUR	2025 ² in TEUR	2026 ³ in TEUR	2027 ⁴ in TEUR	2028 ⁴ in TEUR	2029 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.026	3.208	3.375	3.545	3.490	3.588
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	44	22	23	23	23	23
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage Finanzausgleichsumlage an das Land	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis)	1.670	1.791	1.832	1.930	1.927	2.014
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.448	1.395	1.520	1.592	1.540	1.551
		Veränderungen Vorjahr (in %)	0,00	-3,66	8,96	4,74	-3,27	0,71
		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 Haushaltjahrs

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushalt Jahr 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

10. Übersicht über

- a) die im Haushalt Jahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushalt konsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushalt Jahr und in dem Haushalt Jahr folgendem Jahr,
 - b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushalt konsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,
 - c) die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushalt Jahr und in den beiden vorangegangenen Jahren, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege,
 - d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushalt Jahr und in den beiden vorangegangenen Jahren,
 - e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen, wenn der Ergebnisplan im Haushalt Jahr oder in einem der drei nachfolgenden Jahre nach dem mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht ausgeglichen ist.
- (§ 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO)

zu a und b)

Die Entwicklung der letzten Jahresabschlüsse war überwiegend positiv, sodass die Ausgleichsrücklage bis zum 31.12.2024 auf 1.685.623,87 EUR gesteigert werden konnte. Der Haushaltsausgleich kann in 2026 lediglich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erzielt werden. Dies ist hauptsächlich im Bereich der gestiegenen Aufwendungen für Pflichtaufgaben, wie z.B. der Kitafinanzierung und den hohen Umlageaufwendungen begründet. Zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung hat die Gemeinde Brande-Hörnerkirchen ihre Hebesätze in 2024 erhöht. Außerdem wurden alle Ansätze auf ihre Notwendigkeit geprüft. Der Jahresfehlbetrag kann aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

zu c)

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2024	2025	2026
1. Seniorenclub/ Mini-Club	1.300	1.300	1.300
2. Kameradschaftskasse	1.000	1.000	1.000
3. Jugendfeuerwehr	1.800	1.800	1.800
4. Sportvereine	0	5.800	5.800
5. Familienbildungsstätte	900	900	400

zu d)

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2024	2025	2026
1. Heimatverband des Kreises Pinneberg	50	50	50

zu e)

Ertragsart	Mindestsätze	Ausschöpfungsgrad
Grundsteuer A	vorauss. mind. 400 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 430 %
Grundsteuer B	vorauss. mind. 500 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 532 %
Gewerbesteuer	vorauss. mind. 380 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 380 %.
Hundesteuer		Der bisherige Satz beträgt 60 €.
Gebühren und Entgelte für Leistungen und Einsätze der Feuerwehr		Die Gemeinde erhebt Gebühren und Entgelte nach der Tarifordnung für die Freiwillige Feuerwehr.
Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen	110,54%	Der Kostendeckungsgrad der Abwasserbeseitigung in 2026.
Miet- und Pachtanpassung		Für die verpachteten Flächen erfolgen regelmäßig Überprüfungen der Pachten.

11. 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	2026	405.700	367.000	38.700,00	110,54%
		2027	405.300	339.700	65.600,00	119,31%
		2028	405.300	336.700	68.600,00	120,37%
		2029	405.300	339.700	65.600,00	119,31%

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	2026	315.500	287.400	28.100,00	109,78%
		2027	315.500	161.700	153.800,00	195,11%
		2028	315.500	166.000	149.500,00	190,06%
		2029	315.500	170.200	145.300,00	185,37%

12. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO)

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		in TEUR	in %	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1. Kameradschaftskasse der Feuerwehr Brande-Hörnerkirchen/ Osterhorn	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 Brande-Hörnerkirchen / Osterhorn erhält einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1.000 EUR. Die Jugendfeuerwehr gehört der Feuerwehr an und erhält einen Zuschuss in Höhe von 1.800 EUR im Haushaltsjahr 2026. Eine gesonderte Kameradschaftskasse gibt es nicht.

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)

Haus- halts- jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassen- kredite nach § 95 i GO	Eigen- betriebe und ande- re Sonder- vermögen ²	Kommunal- unter- nehmen (>50 %) ³	andere Anstalten ⁴	Zweck- verbände (>50 %) ⁵	Gesell- schaften ⁶	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)	Kommunal- unter- nehmen (20 % bis 50 %) ⁷	Zweck- verbände (20 % bis 50 %) ⁸	andere Gesell- schaften ⁹	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis und 11 bis 13)	kredit- ähnliche Rechst- geschäfte ¹⁰	Bürgschaften	Treuhand- vermögen ¹¹	Stiftungs- vermögen ¹²					
	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	€/EW	Mio.€	Mio.€	Mio.€	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			
2022	0,54	-	-	-	-	-	-	0,54	0,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2023	0,48	-	-	-	-	-	-	0,48	0,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2024	0,42	-	-	-	-	-	-	0,42	0,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2025	0,92	-	-	-	-	-	-	0,92	0,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2026	1,82	-	-	-	-	-	-	1,82	0,10	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2027	2,75	-	-	-	-	-	-	2,75	0,16												
2028	2,63	-	-	-	-	-	-	2,63	0,15												
2029	2,52	-	-	-	-	-	-	2,52	0,14												

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

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

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

⁴mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

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

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

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

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

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

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

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

¹²rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

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

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Im Finanzplan wird der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 4.703.300 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen auf 4.881.600 EUR festgesetzt. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 178.300 EUR aus.

Die geplanten Einzahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 1.419.300 EUR. Hierbei handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen in Höhe 146.100 EUR. Davon entfallen 38.800 EUR auf die Beteiligung der Gemeinde Osterhorn an der Beschaffung des LF10, einen Schlüsseltresor und Kleinteile für die gemeinsame Freiwillige Feuerwehr. Für die Beschaffung des LF10 erhält die Gemeinde eine Zuweisung des Landes in Höhe von 107.300 EUR. Der Verkauf der Steinstraße 7 ist mit 300.000 EUR eingeplant. Die geplante Kreditaufnahme beläuft sich für 2026 auf 973.200 EUR und für 2027 auf 1.042.000 EUR. Darüber hinaus besteht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung eine Restkreditermächtigung aus 2025 in Höhe von 699.900 EUR.

Die veranschlagten Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 1.507.000 EUR.

Hierz von entfallen 1.000.100 EUR auf den Investitionskostenzuschuss für den Neubau der Kindertagesstätte an das Amt Hörnerkirchen. Für diesen Zweck sind für 2027 weitere 997.700 EUR eingeplant.

Für die Herstellung weiterer Kanalschlüsse und investive Straßenbaumaßnahmen sind jeweils 20.000 EUR als allgemeiner Vorratsansatz bereitgestellt. Die Schlussrechnung zur Sanierung der Bahnhofstraße wird für 2026 in einer Höhe von 120.000 EUR erwartet. Für die Installation einer Photovoltaikanlage für die Klärteichanlage wurden 25.000 EUR und weitere 10.000 EUR für den Austausch einer Abwasserpumpe in den Haushalt eingestellt.

Für investive Auszahlungen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr werden insgesamt 215.700 EUR eingeplant. Hier von entfällt ein Anteil in Höhe von 190.000 EUR auf die Beschaffung des Feuerwehrfahrzeuges LF10. Ein Anteil des Zuschusses in Höhe von 21.500 EUR wird an die Gemeinde Osterhorn weitergeleitet. Für die Beschaffung eines Schlüsseltresors und den Austausch von Kleingeräten werden 4.200 EUR bereitgestellt.

Im Bereich der Sportförderung sind für die Bezuschussung der Heizungsanlage der Dörpstuv und des Sportlerhauses und die Beschaffung weiterer investiver Sportgeräte insgesamt 15.500 EUR eingeplant.

Außerdem sind weitere kleinere Investitionen mit einem Volumen von 3.000 EUR aus dem Bereich des Grundstücks- und Gebäudemanagements und der Bezuschussung für die Beschaffung von iPads für die Schülerinnen und Schüler der Grundschule eingeplant.

Für diese Maßnahmen ist die bereits erwähnte Kreditfinanzierung in Höhe von insgesamt 973.200 EUR vorgesehen. Die Höhe entspricht der ermittelten Kreditobergrenze nach den Vorschriften der Gemeindeordnung.

Die wesentliche Zielsetzung der kommenden Jahre wird weiterhin der Neubau der Kindertagesstätte und der Neubau einer Feuerwehrwache auf Amtsebene sein. Die bauliche Unterhaltung des Schulgebäudes in Brande-Hörnerkirchen stellt im Haushaltsjahr 2026 ebenfalls eine bedeutende Maßnahme dar.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge <u>J. Aufwendungen</u> = Ergebnis			Einzahlungen <u>J. Auszahlungen</u> = Saldo		
111010 Gemeindeorgane	0 <u>26.300</u> -26.300	0 <u>25.800</u> -25.800	0,00 <u>23.746,51</u> -23.746,51	0 <u>26.300</u> -26.300	0 <u>25.700</u> -25.700	0,00 <u>23.612,91</u> -23.612,91
111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0 <u>3.100</u> -3.100	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.950,02</u> -2.950,02	0 <u>3.100</u> -3.100	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.950,02</u> -2.950,02
111110 Stadtkasse	5.000 <u>100</u> 4.900	7.000 <u>100</u> 6.900	2.791,03 <u>218,61</u> 2.572,42	5.000 <u>100</u> 4.900	7.000 <u>100</u> 6.900	53.491,26 <u>15,00</u> 53.476,26
111130 Liegenschaftsverwaltung	2.200 <u>100</u> 2.100	600 <u>700</u> -100	73.505,69 <u>1.733,65</u> 71.772,04	2.200 <u>100</u> 2.100	600 <u>700</u> -100	74.064,85 <u>5.137,66</u> 68.927,19
111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	3.100 <u>13.500</u> -10.400	3.100 <u>15.100</u> -12.000	16.410,85 <u>92.236,89</u> -75.826,04	0 <u>25.000</u> -25.000	0 <u>32.100</u> -32.100	15.360,84 <u>61.764,17</u> -46.403,33
121010 Statistik und Wahlen	0 <u>0</u> 0	300 <u>3.000</u> -2.700	2.339,70 <u>2.172,43</u> 167,27	0 <u>0</u> 0	300 <u>3.000</u> -2.700	2.339,70 <u>2.172,43</u> 167,27
126010 Freiwillige Feuerwehr	19.300 <u>90.600</u> -71.300	19.600 <u>89.700</u> -70.100	19.530,12 <u>80.696,73</u> -61.166,61	159.600 <u>287.700</u> -128.100	14.600 <u>83.100</u> -68.500	39.853,77 <u>73.655,34</u> -33.801,57
126011 Jugendfeuerwehr Freiwillige Feuerwehr	500 <u>5.100</u> -4.600	500 <u>5.100</u> -4.600	1.583,08 <u>4.530,36</u> -2.947,28	400 <u>4.800</u> -4.400	400 <u>4.800</u> -4.400	596,98 <u>4.164,72</u> -3.567,74
211010 Grundschulen	0 <u>11.500</u> -11.500	0 <u>14.200</u> -14.200	0,00 <u>10.924,40</u> -10.924,40	0 <u>11.500</u> -11.500	0 <u>14.200</u> -14.200	0,00 <u>10.924,40</u> -10.924,40
217010 Gymnasien	0 <u>83.600</u> -83.600	0 <u>83.600</u> -83.600	0,00 <u>82.992,83</u> -82.992,83	0 <u>83.600</u> -83.600	0 <u>83.600</u> -83.600	0,00 <u>82.992,83</u> -82.992,83
218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorfschulen)	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>11.400</u> -11.400	0,00 <u>14.588,00</u> -14.588,00	0 <u>15.000</u> -15.000	0 <u>11.400</u> -11.400	0,00 <u>14.588,00</u> -14.588,00
218201 Gemeinschaftsschulen	0 <u>195.000</u> -195.000	0 <u>220.000</u> -220.000	0,00 <u>187.446,14</u> -187.446,14	0 <u>195.000</u> -195.000	0 <u>220.000</u> -220.000	0,00 <u>185.247,07</u> -185.247,07
221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0 <u>11.900</u> -11.900	0 <u>11.900</u> -11.900	0,00 <u>8.824,15</u> -8.824,15	0 <u>11.900</u> -11.900	0 <u>11.900</u> -11.900	0,00 <u>8.824,15</u> -8.824,15
243030 Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0 <u>359.800</u> -359.800	0 <u>353.800</u> -353.800	14.340,21 <u>333.383,25</u> -319.043,04	0 <u>360.700</u> -360.700	0 <u>354.600</u> -354.600	14.340,21 <u>333.431,58</u> -319.091,37
281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0 <u>1.900</u> -1.900	0 <u>1.900</u> -1.900	0,00 <u>2.282,36</u> -2.282,36	0 <u>1.900</u> -1.900	0 <u>1.900</u> -1.900	0,00 <u>778,10</u> -778,10
361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0 <u>641.300</u> -641.300	0 <u>573.600</u> -573.600	7.911,22 <u>492.083,99</u> -484.172,77	0 <u>1.641.400</u> -1.641.400	0 <u>573.600</u> -573.600	7.911,22 <u>492.083,99</u> -484.172,77
362501 Sonstige Jugendarbeit	0 <u>3.400</u> -3.400	0 <u>3.400</u> -3.400	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>3.400</u> -3.400	0 <u>3.400</u> -3.400	0,00 <u>0,00</u> 0,00
421010 Förderung des Sports	0 <u>3.500</u> -3.500	0 <u>3.300</u> -3.300	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>17.900</u> -17.900	0 <u>16.900</u> -16.900	0,00 <u>0,00</u> 0,00
511010 Räumliche Planung und Entwicklung	60.000 <u>60.700</u> -700	60.000 <u>102.700</u> -42.700	0,00 <u>11.307,20</u> -11.307,20	60.000 <u>60.700</u> -700	60.000 <u>102.700</u> -42.700	0,00 <u>9.212,80</u> -9.212,80
522010 Rosentwiete 32	18.600 <u>14.000</u> 4.600	18.600 <u>7.200</u> 11.400	0,00 <u>0,00</u> 0,00	18.000 <u>13.100</u> 4.900	18.000 <u>6.200</u> 11.800	490,40 <u>0,00</u> 490,40
522020 Rosentwiete 32 a	43.000 <u>21.500</u> 21.500	40.000 <u>18.400</u> 21.600	0,00 <u>0,00</u> 0,00	43.000 <u>11.900</u> 31.100	40.000 <u>8.600</u> 31.400	529,00 <u>0,00</u> 529,00
522030 Steinstraße 7	309.000 <u>177.900</u> 131.100	9.000 <u>9.100</u> -100	0,00 <u>0,00</u> 0,00	309.000 <u>7.300</u> 301.700	9.000 <u>3.300</u> 5.700	0,00 <u>0,00</u> 0,00

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge <u>J. Aufwendungen</u> = Ergebnis			Einzahlungen <u>J. Auszahlungen</u> = Saldo		
535010 SH Netz	54.200 0 54.200	54.200 0 54.200	48.586,64 230,98 48.355,66	54.200 0 54.200	54.200 0 54.200	49.085,64 230,98 48.854,66
538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	405.700 367.000 38.700	412.800 393.300 19.500	422.761,89 340.257,63 82.504,26	315.500 287.400 28.100	325.000 464.400 -139.400	307.289,23 791.472,50 -484.183,27
541010 Gemeindestrassen	64.400 312.900 -248.500	37.300 290.400 -253.100	72.403,52 317.037,83 -244.634,31	0 188.500 -188.500	44.500 520.200 -475.700	7.648,16 632.543,58 -624.895,42
543010 Nebenanlagen an Landesstraßen	1.500 4.500 -3.000	0 1.700 -1.700	132,89 3.381,83 -3.248,94	0 0 0	0 0 0	14.211,21 41.524,51 -27.313,30
547010 Bürgerbus Hörnerkirchen	7.100 10.900 -3.800	0 0 0	0,00 0,00 0,00	7.100 10.900 -3.800	0 0 0	0,00 0,00 0,00
551010 Öffentliches Grün	0 7.100 -7.100	0 6.800 -6.800	0,00 11.948,34 -11.948,34	0 5.700 -5.700	0 5.300 -5.300	0,00 20.185,87 -20.185,87
573070 BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7	700 0 700	2.000 0 2.000	2.739,99 0,00 2.739,99	700 0 700	2.000 0 2.000	2.567,99 0,00 2.567,99
573080 Breitbandversorgung	0 600 -600	0 600 -600	0,00 600,00 -600,00	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00
611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.755.400 1.496.000 1.259.400	2.683.400 1.357.400 1.326.000	2.812.612,62 1.357.588,22 1.455.024,40	2.755.400 1.495.500 1.259.900	2.683.400 1.356.400 1.327.000	2.796.539,64 1.354.569,52 1.441.970,12
612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	222.600 33.500 189.100	305.400 46.400 259.000	0,00 5.794,15 -5.794,15	973.200 111.200 862.000	699.900 148.000 551.900	200.275,29 60.281,36 139.993,93

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.071.492,07	1.902.300	1.948.600	2.014.400	2.072.000	2.130.600
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	836.946,39	864.800	920.500	943.100	975.600	998.900
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.272,81	325.000	315.000	315.000	315.000	315.000
441- 442,- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	76.395,68	69.700	73.000	73.000	63.300	64.300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.713,60	74.400	81.400	81.600	9.300	21.100
45	7	+ sonstige Erträge	76.662,96	62.200	361.200	61.200	61.200	61.200
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.436.483,51	3.298.400	3.699.700	3.488.300	3.496.400	3.591.100
50	11	Personalaufwendungen	4.878,47	5.800	6.700	6.800	6.900	7.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.717,14	218.100	257.200	258.300	253.400	258.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	248.783,61	329.000	480.700	281.400	272.500	264.000
53	15	+ Transferaufwendungen	2.255.309,04	2.368.300	2.584.100	2.686.900	2.687.500	2.778.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	516.196,27	635.900	559.800	565.500	518.100	523.600
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.321.884,53	3.557.100	3.888.500	3.798.900	3.738.400	3.831.200
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	114.598,98	-258.700	-188.800	-310.600	-242.000	-240.100
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,12	0	0	0	0	0
550000- 551998, 552-559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.906,15	46.700	33.800	94.300	90.900	87.400
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.906,03	-46.700	-33.800	-94.300	-90.900	-87.400
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	108.692,95	-305.400	-222.600	-404.900	-332.900	-327.500
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	305.400	222.600	404.900	332.900	327.500
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	108.692,95	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.165,82	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.165,82	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.² laufende Nummerierung der Zeile³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.649,82	1.902.300	1.948.600	2.014.400	2.072.000	2.130.600	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	729.516,76	780.100	804.800	828.400	860.900	886.200	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.967,47	325.000	315.000	315.000	315.000	315.000	
641-642,	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	77.802,24	69.700	73.000	73.000	63.300	64.300	
646	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.586,70	74.400	81.400	81.600	9.300	21.100	
65,	7	+ sonstige Einzahlungen	53.366,94	62.200	61.200	61.200	61.200	61.200	
699900	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.794,29	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.354.684,22	3.213.700	3.284.000	3.373.600	3.381.700	3.478.400	
70	10	Personalauszahlungen	4.878,47	5.800	6.700	6.800	6.900	7.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.602,11	218.100	257.200	258.300	253.400	258.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	38.933,34	46.700	33.800	94.300	90.900	87.400	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.252.279,04	2.368.300	2.584.100	2.686.900	2.687.500	2.778.600	
74,	15	+ sonstige Auszahlungen	445.909,50	568.600	492.800	498.500	451.100	456.600	
799900		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.025.602,46	3.207.500	3.374.600	3.544.800	3.489.800	3.587.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	329.081,76	6.200	-90.600	-171.200	-108.100	-109.200	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	31.635,88	45.300	146.100	200	200	200	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	300.000	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	31.635,88	45.300	446.100	200	200	200	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	100,00	16.000	1.038.100	999.000	1.300	1.300	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	22.317,05	56.200	221.200	3.200	3.200	3.200	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.109.861,98	678.000	170.000	40.000	40.000	40.000	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	1.132.279,03	750.200	1.429.300	1.042.200	44.500	44.500	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.100.643,15	-704.900	-983.200	-1.042.000	-44.300	-44.300	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-771.561,39	-698.700	-1.073.800	-1.213.200	-152.400	-153.500	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	699.900	973.200	1.042.000	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	54.482,00	101.600	77.700	112.500	112.500	112.500	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-54.482,00	598.300	895.500	929.500	-112.500	-112.500	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-826.043,39	-100.400	-178.300	-283.700	-264.900	-266.000	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltjahrs	200.275,29	0	0	0	0	0	
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltjahrs (=Zeilen 44 bis 47)	-625.768,10	-100.400	-178.300	-283.700	-264.900	-266.000	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2024				2025				2026			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	2. Teilhaushalt: Strategie und Marketing	0,00	22.041,53	1.768,08	-22.041,53	0	23.000	2.200	-23.000	0	23.400	2.200	-23.400
111010	Gemeindeorgane	0,00	19.091,51	1.768,08	-19.091,51	0	19.800	2.200	-19.800	0	20.300	2.200	-20.300
111032	Verwaltungsteuerung Amt Hörnerkirchen	0,00	2.950,02	0,00	-2.950,02	0	3.200	0	-3.200	0	3.100	0	-3.100
4	4. Teilhaushalt: Finanzen	2.856.447,79	1.363.831,96	0,00	1.492.615,83	2.746.600	1.403.900	0	1.342.700	2.815.300	1.529.600	0	1.285.700
111110	Stadtkasse	2.791,03	218,61	0,00	2.572,42	7.000	100	0	6.900	5.000	100	0	4.900
535010	SH Netz	48.586,64	230,98	0,00	48.355,66	54.200	0	0	54.200	54.200	0	0	54.200
573070	BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7	2.739,99	0,00	0,00	2.739,99	2.000	0	0	2.000	700	0	0	700
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.802.330,13	1.357.588,22	0,00	1.444.741,91	2.683.400	1.357.400	0	1.326.000	2.755.400	1.496.000	0	1.259.400
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	5.794,15	0,00	-5.794,15	0	46.400	0	-46.400	0	33.500	0	-33.500
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro	23.283,94	87.399,52	3.110,39	-64.115,58	20.300	97.800	3.600	-77.500	19.700	95.700	4.500	-76.000
121010	Statistik und Wahlen	2.339,70	2.172,43	0,00	167,27	300	3.000	0	-2.700	0	0	0	0
126010	Freiwillige Feuerwehr	19.530,12	80.696,73	3.110,39	-61.166,61	19.600	89.700	3.600	-70.100	19.300	90.600	4.500	-71.300
126011	Jugendfeuerwehr Freiwillige Feuerwehr	1.414,12	4.530,36	0,00	-3.116,24	400	5.100	0	-4.700	400	5.100	0	-4.700
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur	29.021,28	640.441,13	0,00	-611.419,85	0	703.500	0	-703.500	7.100	696.500	0	-689.400
211010	Grundschulen	0,00	10.924,40	0,00	-10.924,40	0	14.200	0	-14.200	0	11.500	0	-11.500
217010	Gymnasien	0,00	82.992,83	0,00	-82.992,83	0	83.600	0	-83.600	0	83.600	0	-83.600
218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	0,00	14.588,00	0,00	-14.588,00	0	11.400	0	-11.400	0	15.000	0	-15.000
218201	Gemeinschaftsschulen	0,00	187.446,14	0,00	-187.446,14	0	220.000	0	-220.000	0	195.000	0	-195.000
221010	Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	8.824,15	0,00	-8.824,15	0	11.900	0	-11.900	0	11.900	0	-11.900
243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	14.340,21	333.383,25	0,00	-319.043,04	0	353.800	0	-353.800	0	359.800	0	-359.800
281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0,00	2.282,36	0,00	-2.282,36	0	1.900	0	-1.900	0	1.900	0	-1.900
362501	Sonstige Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.400	0	-3.400	0	3.400	0	-3.400
421010	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.300	0	-3.300	0	3.500	0	-3.500
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	14.681,07	0,00	0,00	14.681,07	0	0	0	0	0	0	0	0
547010	Bürgerbus Hörnerkirchen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	7.100	10.900	0	-3.800
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertages- stätte, Jugend und Senioren	7.911,22	492.083,99	0,00	-484.172,77	0	573.600	0	-573.600	0	641.300	0	-641.300
361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	7.911,22	492.083,99	0,00	-484.172,77	0	573.600	0	-573.600	0	641.300	0	-641.300
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt	458.760,44	664.038,49	0,00	-205.278,05	498.400	721.200	0	-222.800	817.400	855.800	0	-38.400
111130	Liegenschaftsverwaltung	73.505,69	1.733,65	0,00	71.772,04	600	700	0	-100	2.200	100	0	2.100
111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	13.221,63	79.499,09	0,00	-66.277,46	3.100	2.300	0	800	3.100	700	0	2.400
511010	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	11.307,20	0,00	-11.307,20	60.000	102.700	0	-42.700	60.000	60.700	0	-700
522010	Rosentwiete 32	0,00	0,00	0,00	0,00	18.600	7.200	0	11.400	18.600	14.000	0	4.600
522020	Rosentwiete 32 a	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000	18.400	0	21.600	43.000	21.500	0	21.500
522030	Steinstraße 7	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000	9.100	0	-100	309.000	177.900	0	131.100

Erträge und Aufwendungen		2024				2025				2026			
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
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	299.496,71	299.696,37	0,00	-199,66	329.800	331.300	0	-1.500	315.600	305.800	0	9.800
541010	Gemeindestraßen	72.403,52	255.872,01	0,00	-183.468,49	37.300	240.400	0	-203.100	64.400	262.900	0	-198.500
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	132,89	3.381,83	0,00	-3.248,94	0	1.700	0	-1.700	1.500	4.500	0	-3.000
551010	Öffentliches Grün	0,00	11.948,34	0,00	-11.948,34	0	6.800	0	-6.800	0	7.100	0	-7.100
573080	Breitbandversorgung	0,00	600,00	0,00	-600,00	0	600	0	-600	0	600	0	-600
Summe		3.375.424,67	3.269.836,62	4.878,47	105.588,05	3.265.300	3.523.000	5.800	-257.700	3.659.500	3.842.300	6.700	-182.800

davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)

Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)

Einwohner (Ew.)

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			2024						2025						2026					
Produktbereich			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
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	21.907,93	-21.907,93	0,00	0,00	0,00	0	22.900	-22.900	0	0	0	0	23.400	-23.400	0	0	0
111010	Gemeindeorgane		0,00	18.957,91	-18.957,91	0,00	0,00	0,00	0	19.700	-19.700	0	0	0	0	20.300	-20.300	0	0	0
111032	Verwaltungsteuerung Amt Hörnerkirchen		0,00	2.950,02	-2.950,02	0,00	0,00	0,00	0	3.200	-3.200	0	0	0	0	3.100	-3.100	0	0	0
4	4. Teilhaushalt: Finanzen		2.901.684,53	1.360.614,86	1.541.069,67	0,00	0,00	0,00	2.746.600	1.402.900	1.343.700	0	0	0	0	2.815.300	1.529.100	1.286.200	0	0
111110	Stadtkasse		53.491,26	15,00	53.476,26	0,00	0,00	0,00	7.000	100	6.900	0	0	0	0	5.000	100	4.900	0	0
535010	SH Netz		49.085,64	230,98	48.854,66	0,00	0,00	0,00	54.200	0	54.200	0	0	0	0	54.200	0	54.200	0	0
573070	BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7		2.567,99	0,00	2.567,99	0,00	0,00	0,00	2.000	0	2.000	0	0	0	0	700	0	700	0	0
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen		2.796.539,64	1.354.569,52	1.441.970,12	0,00	0,00	0,00	2.683.400	1.356.400	1.327.000	0	0	0	0	2.755.400	1.495.500	1.259.900	0	0
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		0,00	5.799,36	-5.799,36	0,00	0,00	0,00	0	46.400	-46.400	0	0	0	0	33.500	-33.500	0	0	0
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro		14.324,88	71.284,69	-56.959,81	28.465,57	8.707,80	19.757,77	14.500	81.700	-67.200	800	9.200	-8.400	13.900	76.800	-62.900	146.100	215.700	-69.600
121010	Statistik und Wahlen		2.339,70	2.172,43	167,27	0,00	0,00	0,00	300	3.000	-2.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
126010	Freiwillige Feuerwehr		11.388,20	64.947,54	-53.559,34	28.465,57	8.707,80	19.757,77	13.800	73.900	-60.100	800	9.200	-8.400	13.500	72.000	-58.500	146.100	215.700	-69.600
126011	Jugendfeuerwehr Freiwillige Feuerwehr		596,98	4.164,72	-3.567,74	0,00	0,00	0,00	400	4.800	-4.400	0	0	0	0	400	4.800	-4.400	0	0
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur		14.340,21	636.686,13	-622.345,92	0,00	100,00	-100,00	0	702.400	-702.400	0	15.500	-15.500	7.100	695.300	-688.200	0	16.500	-16.500
211010	Grundschulen		0,00	10.924,40	-10.924,40	0,00	0,00	0,00	0	14.200	-14.200	0	0	0	0	11.500	-11.500	0	0	0
217010	Gymnasien		0,00	82.992,83	-82.992,83	0,00	0,00	0,00	0	83.600	-83.600	0	0	0	0	83.600	-83.600	0	0	0
218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)		0,00	14.588,00	-14.588,00	0,00	0,00	0,00	0	11.400	-11.400	0	0	0	0	15.000	-15.000	0	0	0
218201	Gemeinschaftsschulen		0,00	185.247,07	-185.247,07	0,00	0,00	0,00	0	220.000	-220.000	0	0	0	0	195.000	-195.000	0	0	0
221010	Sonderschulen (Förderschulen)		0,00	8.824,15	-8.824,15	0,00	0,00	0,00	0	11.900	-11.900	0	0	0	0	11.900	-11.900	0	0	0
243030	Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage-		14.340,21	333.331,58	-318.991,37	0,00	100,00	-100,00	0	353.600	-353.600	0	1.000	-1.000	0	359.700	-359.700	0	1.000	-1.000
281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen		0,00	778,10	-778,10	0,00	0,00	0,00	0	1.900	-1.900	0	0	0	0	1.900	-1.900	0	0	0
362501	Sonstige Jugendarbeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.400	-3.400	0	0	0	0	3.400	-3.400	0	0	0
421010	Förderung des Sports		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.400	-2.400	0	14.500	-14.500	0	2.400	-2.400	0	15.500	-15.500
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
547010	Bürgerbus Hörnerkirchen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	7.100	10.900	-3.800	0	0
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertages- stätte, Jugend und Senioren		7.911,22	492.083,99	-484.172,77	0,00	0,00	0,00	0	573.600	-573.600	0	0	0	0	641.300	-641.300	0	0	0
361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		7.911,22	492.083,99	-484.172,77	0,00	0,00	0,00	0	573.600	-573.600	0	0	0	0	641.300	-641.300	0	0	0
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt		412.927,66	438.369,86	-25.442,20	3.170,31	1.120.300,92	-1.117.130,61	452.600	418.000	34.600	0	695.000	-695.000	447.700	402.700	45.000	300.000	172.000	128.000
111130	Liegenschaftsverwaltung		74.064,85	5.137,66	68.927,19	0,00	0,00	0,00	600	700	-100	0	0	0	2.200	100	2.100	0	0	0
111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement		8.694,81	58.593,86	-49.899,05	3.170,31	0,00	3.170,31	0	1.600	-1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen			2024						2025						2026					
			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. 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
511010	Räumliche Planung und Entwicklung		0,00	9.212,80	-9.212,80	0,00	0,00	0,00	60.000	102.700	-42.700	0	0	0	60.000	60.700	-700	0	0	0
522010	Rosentwiete 32		490,40	0,00	490,40	0,00	0,00	0,00	18.000	5.200	12.800	0	1.000	-1.000	18.000	12.100	5.900	0	1.000	-1.000
522020	Rosentwiete 32 a		529,00	0,00	529,00	0,00	0,00	0,00	40.000	7.600	32.400	0	1.000	-1.000	43.000	10.900	32.100	0	1.000	-1.000
522030	Steinstraße 7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000	3.300	5.700	0	0	0	9.000	7.300	1.700	300.000	0	300.000
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten		307.289,23	150.115,95	157.173,28	0,00	641.356,55	-641.356,55	325.000	119.400	205.600	0	345.000	-345.000	315.500	137.400	178.100	0	150.000	-150.000
541010	Gemeindestraßen		7.648,16	169.074,33	-161.426,17	0,00	463.469,25	-463.469,25	0	172.200	-172.200	0	348.000	-348.000	0	168.500	-168.500	0	20.000	-20.000
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen		14.211,21	35.137,28	-20.926,07	0,00	6.387,23	-6.387,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
551010	Öffentliches Grün		0,00	11.097,98	-11.097,98	0,00	9.087,89	-9.087,89	0	5.300	-5.300	0	0	0	0	5.700	-5.700	0	0	0
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			3.351.188,50	3.020.947,46	330.241,04	31.635,88	1.129.108,72	-1.097.472,84	3.213.700	3.201.500	12.200	800	719.700	-718.900	3.284.000	3.368.600	-84.600	446.100	404.200	41.900

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, Nachbereitung)
- Betreuung der Gremien außerhalb des Sitzungsdienstes
- Pflege der Städtepartnerschaften
- Ratsinformationssystem

Empfänger**Allgemeine Ziele**

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung und Hauptsatzung

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	1.768,08	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.768,08	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.779,60	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)-	20,56	0	300	300	300	300
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Anpassung an die Vorjahre	1.759,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24,88	100				
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	24,88	100	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	20.173,95	21.500	21.800	21.800	21.800	21.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: gem. Entschädigungssatzung der Gemeinde (gültig ab 01.01.2021) i.V.m. EntschVO	13.392,00	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
		542101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder - Erläuterungen: Die Entschädigungssatzung wurde zum Jahr 2021 geändert und die Sitzungsgelder von 33 € auf 35 € je Sitzung erhöht: - Gemeindevorstand 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 € - Bau und Wegeausschuss tagt dreimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder= 840 € - Finanzausschuss tagt dreimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder= 840 € - Sozialausschuss tagt zweimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder= 560 € - Umweltausschuss tagt dreimal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder= 840 € Ergibt einen Aufwand in Höhe von 5.180 € + Sitzungsgeld für eine Sonder GV und einen Sonderausschuss = 5.950 €	4.655,00	6.000	6.000	6.000	6.000	
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.788,41	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		543100 Geschäftsaufwendungen - Allg. Bürobedarf (Schreib- und Zeichenbedarf, kleinere Arbeitsmittel)	43,99	300	600	600	600	600
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	294,55	400	400	400	400	400
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.746,51	25.800	26.300	26.300	26.300	26.300
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-23.746,51	-25.800	-26.300	-26.300	-26.300	-26.300
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-23.746,51	-25.800	-26.300	-26.300	-26.300	-26.300
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-23.746,51	-25.800	-26.300	-26.300	-26.300	-26.300

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

Sven Werner

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	24,88	100				
	Nettoabschreibungsaufwand	24,88	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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
70	10	Personalauszahlungen	1.768,08	2.200	2.200		2.200	2.200	2.200	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.768,08	2.200	2.200		2.200	2.200	2.200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.513,40	2.000	2.300		2.300	2.300	2.300	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500		500	500	500	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	300		300	300	300	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.513,40	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	20.331,43	21.500	21.800		21.800	21.800	21.800	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	13.392,00	13.500	13.500		13.500	13.500	13.500	
		742101 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -	4.655,00	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.788,41	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
		743100 Geschäftsauszahlungen	43,99	300	600		600	600	600	
		743102 Geschäftsauszahlungen	452,03	400	400		400	400	400	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	23.612,91	25.700	26.300		26.300	26.300	26.300	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-23.612,91	-25.700	-26.300		-26.300	-26.300	-26.300	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-23.612,91	-25.700	-26.300		-26.300	-26.300	-26.300	

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

Sven Werner

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Verwaltungssteuerung

Leistungen:

Allgemeine Aufgaben der Verwaltungsleitung

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

Empfänger

- Bürgerfreundliche und wirtschaftliche Ausführung der Aufgaben der laufenden Verwaltung

Allgemeine Ziele**Zielgruppen**

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

Auftragsgrundlage

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.950,02	3.200	3.100	3.200	3.300	3.400
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 1650,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	1.681,70	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		543108 Geschäftsaufwendungen -Sonstige Geschäftsausgaben Erläuterungen: Kontoführungsgebühren	74,30	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art)	1.194,02	1.400	1.300	1.400	1.500	1.600
54291	17	davon Verfügungsmittel	1.681,70	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 1650,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	1.681,70	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.950,02	3.200	3.100	3.200	3.300	3.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.950,02	-3.200	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.950,02	-3.200	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.950,02	-3.200	-3.100	-3.200	-3.300	-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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.950,02	3.200	3.100		3.200	3.300	3.400	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.681,70	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		743108 Geschäftsauszahlungen	74,30	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.194,02	1.400	1.300		1.400	1.500	1.600	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.950,02	3.200	3.100		3.200	3.300	3.400	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.950,02	-3.200	-3.100		-3.200	-3.300	-3.400	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.950,02	-3.200	-3.100		-3.200	-3.300	-3.400	

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	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111110	Stadtkaesse

Wolfgang Maier

Produktbeschreibung

Produkt	1111100000	Stadtkaesse
---------	------------	-------------

Produktbeschreibung

Durchführung und Überwachung der kommunalen Zahlungsabwicklung

Leistungen:

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

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Dienstanweisungen

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	2.791,03	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		456200 Säumniszuschläge, Mahn- und Pfändungsgebühren						
		Erläuterungen:						
		Anpassung anhand der Vorjahreswerte	-1.192,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		456201 Säumniszuschläge, Mahn- und Pfändungsgebühren	36,00	0	0	0	0	0
		458302 Ertrag aus Herabsetzung von Wertberichtigungen	3.947,03	0	0	0	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.791,03	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	- bilanzielle Abschreibungen	203,61					
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	203,61	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	15,00	100	100	100	100	100
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	15,00	100	100	100	100	100
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	218,61	100	100	100	100	100
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.572,42	6.900	4.900	4.900	4.900	4.900
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.572,42	6.900	4.900	4.900	4.900	4.900
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	2.572,42	6.900	4.900	4.900	4.900	4.900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.908,30	7.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		656200 Säumniszuschläge	2.908,30	7.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50.582,96							
		669190 VV Sonstige Finanzeinzahlungen	50.582,96	0	0		0	0	0	
9		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	53.491,26	7.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15,00	100	100		100	100	100	
		743105 Geschäftsauszahlungen	15,00	100	100		100	100	100	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	15,00	100	100		100	100	100	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	53.476,26	6.900	4.900		4.900	4.900	4.900	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	53.476,26	6.900	4.900		4.900	4.900	4.900	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Verwaltung des kommunalen Grund und Bodens

Leistungen:

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

Empfänger**Allgemeine Ziele**

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

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	73.505,69	600	2.200	2.200	2.200	2.200
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Diverse Pachteinnahmen	620,45	600	2.200	2.200	2.200	2.200
		441101 Mieten und Pachten -Pachten- Erläuterungen: Einnahmen aus Vermietung Rosentwiete 32 links und rechts - Neu ab 2025 unter Produkt 522010.	17.259,80	0	0	0	0	0
		441102 Mieten und Pachten -Jagdpacht- Erläuterungen: Einnahmen aus Vermietung Rosentwiete 32a Neu ab 2025 unter Produkt 522020.	40.787,44	0	0	0	0	0
		441103 Mieten und Pachten Erläuterungen: Mieteinnahmen Steinstr. 7 Neu ab 2025 unter Produkt 522030	14.838,00	0	0	0	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	73.505,69	600	2.200	2.200	2.200	2.200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.733,65	600				
		523101 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - Pachten - Erläuterungen: Einnahmen aus Vermietung von 5 Stellplätze Rosentwiete 32a je 120,- €/Jahr = 600,- € ab 2025 unter Produkt 522020.	1.733,65	600	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen		100	100	100	100	100
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	0,00	100	100	100	100	100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.733,65	700	100	100	100	100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	71.772,04	-100	2.100	2.100	2.100	2.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	71.772,04	-100	2.100	2.100	2.100	2.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	71.772,04	-100	2.100	2.100	2.100	2.100

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642,- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	74.064,85	600	2.200		2.200	2.200	2.200	
		641100 Mieten und Pachten	620,45	600	2.200		2.200	2.200	2.200	
		641101 Mieten und Pachten	17.259,80	0	0		0	0	0	
		641102 Mieten und Pachten	40.954,93	0	0		0	0	0	
		641103 Mieten und Pachten	14.838,00	0	0		0	0	0	
		641110 Mieten und Pachten	391,67	0	0		0	0	0	
9		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	74.064,85	600	2.200		2.200	2.200	2.200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587,66	600						
		723101 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - Pachten -	2.587,66	600	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.550,00	100	100		100	100	100	
		743105 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	2.550,00	0	0		0	0	0	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.137,66	700	100		100	100	100	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	68.927,19	-100	2.100		2.100	2.100	2.100	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	68.927,19	-100	2.100		2.100	2.100	2.100	

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	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude und Grundstücke sowie der zugehörigen Außenanlagen der Gemeinde Brande-Hörnerkirchen, die dem Verwaltungszweck dienen sowie der privatrechtlich nutzbaren Mietobjekte

Leistungen:

- Neubau, Umbau, Erneuerung, Unterhaltung von Verwaltungs-, Schul-, Feuerwehr-, Kindergarten und Wohnhausgebäuden, Sport-, Versammlungs- und Freizeitstätten und sonstige bauliche Anlagen (Hochbau)
- Planung, Ausschreibung und Vergabe, Bauleitung und Abrechnung jeglicher Hochbaumaßnahmen der o.g. Dienstleistungen und Einrichtungen
- Erhalt der Denkmäler, Mahnmale und Gedenkstätten in einem würdigen Zustand
- Wahrnehmung von Dienstleistungsaufgaben an gemeinnützigen Institutionen (Beratung)
- Bearbeitung von Schadensfällen im Amt sowie im Auftrag anderer Ämter
- Energiebewirtschaftung öffentlicher Gebäude (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, eigene Kommune, Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern)

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös- bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.820,86	3.100	3.100	3.100	3.100	3.000
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3.195,86	3.100	3.100	3.100	3.100	3.000
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	625,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	436,06					
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte Erläuterungen: Einnahmen aus Trockner Rosentwiete 32a neu unter 522020.432100	436,06	0	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	12.003,93					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	5.843,75	0	0	0	0	0
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.500,00	0	0	0	0	0
		448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.210,89	0	0	0	0	0
		448705 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	470,96	0	0	0	0	0
		448711 Erstattungen von privaten Unternehmen Rosentwiete 32 -Heizung-	406,34	0	0	0	0	0
		448722 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	314,46	0	0	0	0	0
		448744 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	257,53	0	0	0	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	16.410,85	3.100	3.100	3.100	3.100	3.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.666,83	1.600				
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	196,35	0	0	0	0	0
		521101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: neu unter 522010.521100 = Rosentwiete 32	1.692,08	0	0	0	0	0
		521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: neu unter 522020.521100 = Rosentwiete 32a	484,44	0	0	0	0	0
		521103 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: neu unter 522030.521100 = Steinstr. 7	1.705,29	0	0	0	0	0
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: neu unter 522010, 522020, 522030	1.014,10	0	0	0	0	0
		523101 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - Pachten - Erläuterungen: Einnahmen Steinstr. 7 - ab 2025 unter Produkt 522030.	239,37	0	0	0	0	0
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: neu unter Produkt 522010	241,15	0	0	0	0	0
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Neu unter Produkt 522020	1.363,57	0	0	0	0	0
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Neu unter den Produkten 522010, 522020, 522030	0,00	1.600	0	0	0	0

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
2026

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

Jennifer Behrendt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Stromkosten für Objekte neu ab 2025 unter Produkt 522010, 522020, 522030.	1.953,38	0	0	0	0	0	0
	524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: neu unter 522010.524102	447,84	0	0	0	0	0	0
	524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: Objekt Rosentwiete 32 neu ab 2025 unter 522010.524107	6.262,64	0	0	0	0	0	0
	524109 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: neu unter Produkt 522010.524103	287,56	0	0	0	0	0	0
	524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. - Erläuterungen: Neu unter Produkt 522010.524105	1.200,00	0	0	0	0	0	0
	524111 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. - Erläuterungen: Neu unter Produkt 522010.524101	5.140,04	0	0	0	0	0	0
	524122 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Klärwerksanlage+Kanalnetz SW- Erläuterungen: neu unter 522020.524104	881,00	0	0	0	0	0	0
	524123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz SW- Erläuterungen: neu unter 522020.524105	1.009,15	0	0	0	0	0	0
	524124 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallentsorgung- Erläuterungen: neu unter 522020.524102	867,24	0	0	0	0	0	0
	524125 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: neu unter 522020.524107	1.918,41	0	0	0	0	0	0
	524126 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten- Erläuterungen: neu unter 522020.524106	2.100,89	0	0	0	0	0	0
	524127 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben und Versicherungen- Erläuterungen: neu unter 522020.524103	532,87	0	0	0	0	0	0
	524132 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Kanalnetz NW- Erläuterungen: neu unter 522020.524101	7.644,31	0	0	0	0	0	0
	524133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: Verkauf des Wohnhauses Rosentwiete 34	2.271,42	0	0	0	0	0	0
	524137 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: Verkauf des Wohnhauses Rosentwiete 34	246,54	0	0	0	0	0	0

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

Jennifer Behrendt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		524141 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: neu unter 522030.524101	4.200,83	0	0	0	0	0
		524143 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: neu unter 522030.524103	636,41	0	0	0	0	0
		524144 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: neu unter 522030.524104	2.438,96	0	0	0	0	0
		524145 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: neu unter 522030.524105	438,28	0	0	0	0	0
		524146 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallentsorgung- Erläuterungen: neu unter 522030.524102	421,58	0	0	0	0	0
		524147 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: neu unter 522030.524107	795,07	0	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: neu unter 522010 und 522020	36,06	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	31.352,06	13.500	13.500	13.500	13.500	13.400
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	823,42	100	100	100	100	0
		571101 Abschreibungen -GWG-	952,47	0	0	0	0	0
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	531,65	600	600	600	600	600
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	16.306,72	0	0	0	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	12.737,80	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.218,00					
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: neu unter 522010, 522020, 522030	245,15	0	0	0	0	0
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: neu unter 522010, 522020, 522030	11.972,85	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	92.236,89	15.100	13.500	13.500	13.500	13.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-75.826,04	-12.000	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-75.826,04	-12.000	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-75.826,04	-12.000	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400

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

Jennifer Behrendt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	31.352,06	13.500	13.500	13.500	13.500	13.400
416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	3.820,86	3.100	3.100	3.100	3.100	3.000
Nettoabschreibungsaufwand		27.531,20	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	351,06							
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	351,06	0	0		0	0	0	
641- 642,- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00							
		641100 Mieten und Pachten	150,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.689,47							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	5.843,75	0	0		0	0	0	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.500,00	0	0		0	0	0	
		648704 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	2.210,89	0	0		0	0	0	
		648705 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	470,96	0	0		0	0	0	
		648711 Erstattungen von privaten Unternehmen Rosentwiete 32 -Heizung-	406,34	0	0		0	0	0	
		648744 Erstattungen von privaten Unternehmen -Strom-	257,53	0	0		0	0	0	
9		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.190,53							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.320,02	1.600						
		721101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	277,17	0	0		0	0	0	
		721102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.653,44	0	0		0	0	0	
		721103 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.479,17	0	0		0	0	0	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.014,10	0	0		0	0	0	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	241,15	0	0		0	0	0	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	1.363,57	0	0		0	0	0	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	0,00	1.600	0		0	0	0	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. - Strom-	1.953,38	0	0		0	0	0	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	447,84	0	0		0	0	0	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	6.262,64	0	0		0	0	0	
		724109 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben und Versicherungen-	287,56	0	0		0	0	0	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.200,00	0	0		0	0	0	
		724111 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.140,04	0	0		0	0	0	
		724122 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	881,00	0	0		0	0	0	
		724123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.009,15	0	0		0	0	0	
		724124 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallentsorgung-	867,24	0	0		0	0	0	
		724125 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	1.918,41	0	0		0	0	0	
		724126 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten-	2.306,94	0	0		0	0	0	
		724127 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	532,87	0	0		0	0	0	
		724132 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.644,31	0	0		0	0	0	
		724133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.180,48	0	0		0	0	0	
		724141 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.472,16	0	0		0	0	0	
		724143 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	636,41	0	0		0	0	0	

Produktbereich 11
 Produktgruppe 111
 Produkt 111140

Innere Verwaltung
 Verwaltungssteuerung und -service
 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Jennifer Behrendt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		724144 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.860,00	0	0		0	0	0	
		724145 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	438,28	0	0		0	0	0	
		724146 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallentsorgung-	421,58	0	0		0	0	0	
		724147 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	795,07	0	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	36,06	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.273,84							
		743105 Geschäftsauszahlungen	245,15	0	0		0	0	0	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	12.028,69	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	58.593,86	1.600						
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-46.403,33	-1.600						
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.170,31							
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	3.170,31	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	3.170,31							
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		500						
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		30.000	25.000					
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	30.000	25.000	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.170,31							
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	3.170,31	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.170,31	30.500	25.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-30.500	-25.000					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-46.403,33	-32.100	-25.000					

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202401 Förderung Radverkehr									
111140.681100		3.170,31							
111140.785200		3.170,31							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.340,62							
111140202501 Zuschuss zum Neubau d. Tierheims Elmshorn									
111140.781800									
Erläuterung:									
Zuschuss zum Neubau des Tierheims Elmshorn gem. Beschluss der GV.									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
573050202501 PV-Anlage Klärteichanlage									
111140.783100									
Erläuterung:									
Errichtung einer PV-Anlage an der Klärteichanlage									
25.000 €									
Folgeaufwand AfA:									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 20 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 1.300 € pro Jahr									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
	30.000		25.000						
	-30.000		-25.000						

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	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

Grundsatzziele:

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

Allgemeine Ziele**Auftragsgrundlage**

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

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.339,70	300				
		448000 Erstattungen vom Bund	0,00	300	0	0	0	0
		448100 Erstattungen vom Land	2.339,70	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.339,70	300				
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.172,43	3.000		3.000	3.000	6.000
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: 2026: / 2027: Landtagswahl 2028: Kommunalwahl 2029: Europawahl und Bundestagswahl	400,00	500	0	500	500	1.000
		543101 Geschäftsaufwendungen -Bücher, Zeitungen, Gesetze, Gema- Erläuterungen: 2026: / 2027: Landtagswahl 2028: Kommunalwahl 2029: Europawahl und Bundestagswahl Die Sachkosten sind momentan schwer zu schätzen, es ist davon auszugehen, dass die Kosten für Materialien, Postbeförderung usw. sehr ausfallen.	1.772,43	2.500	0	2.500	2.500	5.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.172,43	3.000		3.000	3.000	6.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	167,27	-2.700		-3.000	-3.000	-6.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	167,27	-2.700		-3.000	-3.000	-6.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	167,27	-2.700		-3.000	-3.000	-6.000

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.339,70	300						
		648000 Erstattungen vom Bund	0,00	300	0		0	0	0	
		648100 Erstattungen vom Land	2.339,70	0	0		0	0	0	
9		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.339,70	300						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.172,43	3.000			3.000	3.000	6.000	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	400,00	500	0		500	500	1.000	
		743101 Geschäftsauszahlungen	1.772,43	2.500	0		2.500	2.500	5.000	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.172,43	3.000			3.000	3.000	6.000	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	167,27	-2.700			-3.000	-3.000	-6.000	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	167,27	-2.700			-3.000	-3.000	-6.000	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

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

Leistungen:

- Brandbekämpfung
- Technische Hilfeleistungen
- Abrechnung von Feuerwehreinsätzen
- Beschaffung und Unterhaltung des 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.869,91	5.800	5.800	5.700	5.700	5.600
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4.869,91	5.800	5.800	5.700	5.700	5.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.660,21	13.700	13.400	13.600	1.300	13.100
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Die Gemeinde Osterhorn beteiligt sich mit 20 % an den Aufwendungen der Freiwilligen Feuerwehr.	11.656,57	13.700	13.400	13.600	1.300	13.100
		448207 Erstattungen von Gemeinden/ GV - Abwasser / NW	27,57	0	0	0	0	0
		448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	979,21	0	0	0	0	0
		448710 Erstattungen von privaten Unternehmen -Heizung-	1.996,86	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	19.530,12	19.600	19.300	19.400	7.100	18.800
50	11	Personalaufwendungen	3.110,39	3.600	4.500	4.600	4.700	4.800
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.476,35	1.500	1.800	1.800	1.900	1.900
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Beträge zur Sozialversicherung und Unfallkasse Nord	725,36	500	1.100	1.200	1.200	1.300
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: Kosten für ärztliche Untersuchungen der Kameraden/-innen inkl. Maßnahmen Arbeitsschutzes, zusätzlich müssen ab 2022 noch Kosten für ärztliche Untersuchungen für Führerscheinverlängerungen eingestellt werden. Zusätzlich (Kosten: ca. 250,00 Euro/Führerschein alle 5 Jahre)	908,68	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.950,24	51.900	48.000	48.600	45.400	45.600
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.319,18	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: Gasheizung - Ansatz entsprechend Verbrauch/Kosten Vorjahr.	0,00	7.600	3.500	4.000	4.000	4.000
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Entsorgungsgebühren für Abfuhr GAB - 100 € jährlich für Sondermüll (Öl, Batterien etc.) pauschal 100 € jährlich eingeplant.	0,00	200	200	200	200	200
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre. Grundsteuer B - befreit	294,67	300	300	400	400	400
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Kosten anhand Abr. Vorjahr bzw. Vorauszahlung 2025 geplant.	9.853,69	4.700	4.500	4.800	4.800	4.800
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: Planung anhand des Verbrauches Vorjahr.	139,45	200	200	200	200	200

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

Jan-Hendrik Grüntz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Allg. Bedarf für z.B. Ungezieferbekämpfung.	122,36	200	100	100	200	200
		524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW- Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	420,98	400	400	400	400	400
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. - Erläuterungen: neu unter 126010.524101	5.825,06	0	0	0	0	0
		525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: Versicherung: vermutete Preissteigung 2025: 2.500 € 2026: 2.600 € 2027: 2.700 € 2028: 2.800 € 5.500 € für Kraftstoff und Wartungsarbeiten	3.063,32	6.000	8.000	8.100	8.200	8.300
		526100 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Notwendiger Austausch alter Bekleidung und Neueinkleidungen von neuen Kameraden: 8.000 Euro Notwendiger Austausch 2.000 Euro: Neueinkleidung	13.557,87	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: 3.000 Euro für Lehrgänge auf Landesebene und Kreisebene, 7.000 zusätzlich sollen Kameraden, den für die Fahrzeuge notwendigen LKW Führerschein erhalten, Kosten pro Führerschein ca. 2 x 3.500 €. Lohnfortzahlung künftig bei 126010.542101	3.991,13	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: laufende Unterhaltung 3.500 € Austausch Funkmelder 2026 3.000 € Prüfung Atemschutzgeräte 2026 1.000 laut Kreisfeuerwehrverband Prüfung Atemschutzgeräte 2027 3.500 laut Kreisfeuerwehrverband EDV: Telefon für die Zeitwirtschaft 300 Euro	3.123,79	7.300	7.800	7.300	3.800	3.800
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	238,74	500	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	14.914,98	15.800	18.600	17.200	15.700	13.800
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.580,76	7.200	10.700	10.700	10.700	10.700
		571101 Abschreibungen -GWG-	1.526,38	1.200	1.400	600	600	200
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	88,29	100	100	100	100	100
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	2.719,55	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		573199 Außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	1.500	1.500	1.500	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	3.000	2.100	1.500	1.500	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
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	14.721,12	17.400	18.500	18.700	18.800	18.900
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: Seit 2018 Änderung der Entschädigungsverordnung freiwilliger Feuerwehren (EntschVÖFF), dadurch sind höhere Entschädigungen zu zahlen	4.996,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		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	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Anpassung der Umlage Kreisfeuerwehrverband	2.124,60	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
		543101 Geschäftsaufwendungen - Bücher, Zeitungen, Gesetze, Gema-	60,94	0	100	100	100	100
		543102 Geschäftsaufwendungen - Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage- Erläuterungen: Telefon/Internetkosten 500€ Gebühren Fachzeitschrift, Lizenz f. Rescue Tablett sowie MS Office Lizizen 1.500 € Lizenzkosten Divera 300 €	969,91	2.400	2.300	2.400	2.400	2.400
		543105 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	30,79	0	0	0	0	0
		543106 Geschäftsaufwendungen - Allg. Bürobedarf (Schreib- und Zeichenbedarf, kleinere Arbeitsmittel)	119,00	0	0	0	0	0
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: Erhöhung der Beiträge der Feuerwehrunfallkasse. (Umlagefaktor x Einwohnerzahl) + neu Unfallvers. GV 2026: 400 € 2027: 400 € 2028: 400 € 2029: 400 €	4.263,72	4.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.155,60	1.200	1.300	1.400	1.500	1.600
54291	17	davon Verfüzungsmittel	2.124,60	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Anpassung der Umlage Kreisfeuerwehrverband	2.124,60	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	80.696,73	89.700	90.600	90.100	85.600	84.100
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-61.166,61	-70.100	-71.300	-70.700	-78.500	-65.300
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-61.166,61	-70.100	-71.300	-70.700	-78.500	-65.300
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-61.166,61	-70.100	-71.300	-70.700	-78.500	-65.300

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

Jan-Hendrik Grüntz

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	14.914,98	14.300	17.100	15.700	15.700	13.800
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	4.869,91	5.800	5.800	5.700	5.700	5.600
	Nettoabschreibungsaufwand	10.045,07	8.500	11.300	10.000	10.000	8.200

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ laufende Nummerierung der Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100		100	100	100	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		100	100	100	
648	6	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	11.388,20	13.700	13.400		13.600	1.300	13.100	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	11.263,53	13.700	13.400		13.600	1.300	13.100	
		648207 Erstattungen von Gemeinden/ GV	27,57	0	0		0	0	0	
		648710 Erstattungen von privaten Unternehmen -Heizung-	97,10	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	11.388,20	13.800	13.500		13.700	1.400	13.200	
70	10	Personalauszahlungen	3.110,39	3.600	4.500		4.600	4.700	4.800	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.476,35	1.500	1.800		1.800	1.900	1.900	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	725,36	500	1.100		1.200	1.200	1.300	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	908,68	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.088,48	51.900	48.000		48.600	45.400	45.600	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.159,21	2.500	2.500		2.600	2.700	2.800	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	0,00	7.600	3.500		4.000	4.000	4.000	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	200	200		200	200	200	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	294,67	300	300		400	400	400	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	9.853,69	4.700	4.500		4.800	4.800	4.800	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	139,45	200	200		200	200	200	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	122,36	200	100		100	200	200	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	420,98	400	400		400	400	400	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.825,06	0	0		0	0	0	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	6.257,50	6.000	8.000		8.100	8.200	8.300	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	13.724,23	12.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.991,13	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.123,79	7.300	7.800		7.300	3.800	3.800	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	176,41	500	500		500	500	500	
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	13.748,67	17.400	18.500		18.700	18.800	18.900	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	4.996,56	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.124,60	2.300	2.300		2.300	2.300	2.300	
		743101 Geschäftsauszahlungen	60,94	0	100		100	100	100	
		743102 Geschäftsauszahlungen	969,91	2.400	2.300		2.400	2.400	2.400	
		743105 Geschäftsauszahlungen	30,79	0	0		0	0	0	
		743106 Geschäftsauszahlungen	119,00	0	0		0	0	0	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.263,72	4.500	5.500		5.500	5.500	5.500	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.183,15	1.200	1.300		1.400	1.500	1.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	64.947,54	73.900	72.000		72.900	69.900	70.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-53.559,34	-60.100	-58.500		-59.200	-68.500	-57.100	
		Investitionstätigkeit								

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.465,57	800	146.100		200	200	200	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	107.300	0	0	0	0	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	28.465,57	800	38.800	0	200	200	200	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	28.465,57	800	146.100		200	200	200	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			21.500					
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	0	21.500	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	8.707,80	9.200	194.200		1.200	1.200	1.200	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	7.114,82	3.000	193.000	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Wert > 250,01 - 1.000 € netto	1.592,98	6.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	8.707,80	9.200	215.700		1.200	1.200	1.200	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	19.757,77	-8.400	-69.600		-1.000	-1.000	-1.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-33.801,57	-68.500	-128.100		-60.200	-69.500	-58.100	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	8	9
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
126010202103 Feuerwehr; Beschaffung Feuerwehrfahrzeug LF 10									
126010.681100									
Erläuterung:									
Zuschuss des Landes für das Feuerwehrfahrzeug LF 10-Logistik									
Erträge durch Auflösung Sonderposten:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2041									
Sonderposten pro Jahr: 7.100 € ab 2026									
126010.681200									
Erläuterung:									
Kostenbeteiligung der Gemeinde Osterhorn mit 20 %									
Erträge durch Auflösung Sonderposten:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2041									
Sonderposten pro Jahr: 2.500 € ab 2026	22.471,46			38.000					
126010.781200									
Erläuterung:									
Weitergabe 20 % von Zuweisung des Landes an Osterhorn									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2041									
AfA pro Jahr: 1.500 € ab 2026					21.500				
126010.783100									
Erläuterung:									
Ersatzbeschaffung für das LF 8/ neu LF 10 190.000 €, VO/2019-196									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2041									
AfA pro Jahr: 12.700 €	2.344,30			190.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.127,16			-66.200					

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
126010202105 Feuerwehr; Beschaffung und Installation eines Notstromaggregats 126010.681200 Erläuterung: Kostenbeteiligung der Gemeinde Osterhorn mit 20 % Erträge durch Auflösung Sonderposten: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2038 Sonderposten pro Jahr: 100 € 126010.783100 Erläuterung: Anschaffung und Installation eines Notstromaggregats für das Feuerwehrgerätehaus Osterhorn beteiligt sich mit 20 % (= 2.300 €) an der Maßnahme, da die Feuerwehr gemeinsam betrieben wird. (126010.232200/681200) Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2038 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 800 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 126010202301 Feuerwehr, Beschaffung MTW Feuerwehr/Jugendfeuerwehr 126010.783100 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 126010202401 Feuerwehr: Beschaffung Grill 126010.783100 Erläuterung: Beschaffung eines gebrauchten MTW/MZF für die FF Brande-Hörnerkirchen/Osterhorn Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 7 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2031 AfA pro Jahr: 3.600 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.428,00								
	631,44								
	796,56								
	1.860,86								
	-1.860,86								
	1.734,76								
	-1.734,76								

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
2026

 Produktbereich 12
 Produktgruppe 126
 Produkt 126010

 Sicherheit und Ordnung
 Brandschutz
 Freiwillige Feuerwehr

Jan-Hendrik Grüntz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
126010202402 Feuerwehr; Beschaffung Handfunkgeräte 126010.783200 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.592,98 -1.592,98								
126010202501 Feuerwehr: Beschaffung Schlüsseltresor 126010.681200 Erläuterung: Kostenbeteiligung der Gemeinde Osterhorn mit 20 % Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 20 Jahren Beginn der Nutzungsdauer: 2026 Ende der Nutzungsdauer: 2046 Folgeertrag als Sonderposten pro Jahr: 30 € werden nicht eingeplant 126010.783100 Erläuterung: Beschaffung eines Schlüsseltresors Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 20 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2036 AfA pro Jahr: 200 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			600 3.000 -2.400	600 3.000 -2.400					
126010202502 Katastrophenschutz; Anschaffung einer Notfallbox 126010.783200 Erläuterung: Anschaffung einer Notfallbox für den Katastrophenschutz 5.000 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000 -5.000							
126010999901 Feuerwehr: Allgemeiner Bedarf: Kleinteileaustausch 126010.681200 Erläuterung: Kostenbeteiligung der Gemeinde Osterhorn mit 20 % Erträge durch Auflösung Sonderposten: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 5 Jahren Sonderposten pro Jahr: 100 € 126010.783100	119,48 543,46	200 200	200		200 200	200	200		

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
126010.783200 Erläuterung: Allgemeiner Bedarf für den Tausch von Kleingeräten Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.200 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 300 € pro Jahr Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
						-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	-423,98	-1.000	-1.000						

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126011	Jugendfeuerwehr Freiwillige Feuerwehr

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	1260110000	Jugendfeuerwehr Freiwillige Feuerwehr
---------	------------	---------------------------------------

Produktbeschreibung

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

Leistungen:

- Aus- und Fortbildung sowie Untersuchung der Jugendfeuerwehr
- Technische Hilfeleistungen

Empfänger

- Sicherstellung des Brandschutzes

Allgemeine Ziele**Auftragsgrundlage****Zielgruppen****Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös- bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168,96	100	100	100	100	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	50,00	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	118,96	100	100	100	100	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.414,12	400	400	400	400	400
		448201 Erstattungen von Gemeinden/ GV Anteilige Erstattung Personal ausgaben (22%)	1.414,12	400	400	400	400	400
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.583,08	500	500	500	500	400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.242,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		526100 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
		Erläuterungen: Es besteht hoher Nachholbedarf beim Austausch der Bekleidung der Jugendfeuerwehr.	4.242,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	288,00	300	300	300	300	
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	288,00	300	300	300	300	0
53	15	+ Transferaufwendungen		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		531801 Zuschüsse an übrige Bereiche -						
		Erläuterungen: Der reguläre Zuschuss beläuft sich auf 1.800 €.	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.530,36	5.100	5.100	5.100	5.100	4.800
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.947,28	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.400
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.947,28	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.400
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.947,28	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574 bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	288,00	300	300	300	300	
416 + 437 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	168,96	100	100	100	100	
Nettoabschreibungsaufwand	119,04	200	200	200	200	

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ laufende Nummerierung der Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	596,98	400	400		400	400	400	
		648201 Erstattungen von Gemeinden/ GV	596,98	400	400		400	400	400	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	596,98	400	400		400	400	400	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.164,72	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		726100 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.164,72	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
73	14	+ Transferauszahlungen		1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		731801 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	4.164,72	4.800	4.800		4.800	4.800	4.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.567,74	-4.400	-4.400		-4.400	-4.400	-4.400	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.567,74	-4.400	-4.400		-4.400	-4.400	-4.400	

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	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211010	Grundschulen

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

Produkt	2110100000	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**Allgemeine Ziele**

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

Auftragsgrundlage**Zielgruppen**

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Kinder und Jugendliche, Bürger/innen, Politische Gremien

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.924,40	14.200	11.500	11.500	11.500	11.500
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	10.924,40	14.200	11.500	11.500	11.500	11.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.924,40	14.200	11.500	11.500	11.500	11.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.924,40	-14.200	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-10.924,40	-14.200	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-10.924,40	-14.200	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500

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	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211010	Grundschulen

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	10.924,40	14.200	11.500		11.500	11.500	11.500	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	10.924,40	14.200	11.500		11.500	11.500	11.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	10.924,40	14.200	11.500		11.500	11.500	11.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-10.924,40	-14.200	-11.500		-11.500	-11.500	-11.500	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-10.924,40	-14.200	-11.500		-11.500	-11.500	-11.500	

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	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217010	Gymnasien

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen 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

Allgemeine Ziele

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

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	82.992,83	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	82.992,83	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	82.992,83	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-82.992,83	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-82.992,83	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-82.992,83	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600

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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	82.992,83	83.600	83.600		83.600	83.600	83.600	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	82.992,83	83.600	83.600		83.600	83.600	83.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	82.992,83	83.600	83.600		83.600	83.600	83.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-82.992,83	-83.600	-83.600		-83.600	-83.600	-83.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-82.992,83	-83.600	-83.600		-83.600	-83.600	-83.600	

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	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**Allgemeine Ziele**

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

Auftragsgrundlage**Zielgruppen**

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.588,00	11.400	15.000	15.000	15.000	15.000
		545100 Erstattung an Land Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	14.588,00	11.400	15.000	15.000	15.000	15.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.588,00	11.400	15.000	15.000	15.000	15.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.588,00	-11.400	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-14.588,00	-11.400	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-14.588,00	-11.400	-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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.588,00	11.400	15.000		15.000	15.000	15.000	
		745100 Erstattung an Land	14.588,00	11.400	15.000		15.000	15.000	15.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	14.588,00	11.400	15.000		15.000	15.000	15.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-14.588,00	-11.400	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-14.588,00	-11.400	-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	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218201	Gemeinschaftsschulen

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen 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**Allgemeine Ziele**

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

Auftragsgrundlage**Zielgruppen**

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	187.446,14	220.000	195.000	195.000	195.000	195.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	187.446,14	220.000	195.000	195.000	195.000	195.000
18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		187.446,14	220.000	195.000	195.000	195.000	195.000
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-187.446,14	-220.000	-195.000	-195.000	-195.000	-195.000
23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-187.446,14	-220.000	-195.000	-195.000	-195.000	-195.000
26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-187.446,14	-220.000	-195.000	-195.000	-195.000	-195.000

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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	185.247,07	220.000	195.000		195.000	195.000	195.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	185.247,07	220.000	195.000		195.000	195.000	195.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	185.247,07	220.000	195.000		195.000	195.000	195.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-185.247,07	-220.000	-195.000		-195.000	-195.000	-195.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-185.247,07	-220.000	-195.000		-195.000	-195.000	-195.000	

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	2210100000	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**Allgemeine Ziele**

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

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.824,15	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	8.824,15	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.824,15	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.824,15	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-8.824,15	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-8.824,15	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900

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	22	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	221	Sonderschulen
Produkt	221010	Sonderschulen (Förderschulen)

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.824,15	11.900	11.900		11.900	11.900	11.900	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	8.824,15	11.900	11.900		11.900	11.900	11.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.824,15	11.900	11.900		11.900	11.900	11.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.824,15	-11.900	-11.900		-11.900	-11.900	-11.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.824,15	-11.900	-11.900		-11.900	-11.900	-11.900	

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

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

- Schulumlage nach § 56 Schulgesetz.

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.340,21					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	14.340,21	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	14.340,21					
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	51,67	200	100	100	100	100
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	51,67	200	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	333.331,58	353.600	359.700	370.800	319.500	328.500
		537230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Schulumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2026.	333.331,58	353.600	359.700	370.800	319.500	328.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	333.383,25	353.800	359.800	370.900	319.600	328.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-319.043,04	-353.800	-359.800	-370.900	-319.600	-328.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-319.043,04	-353.800	-359.800	-370.900	-319.600	-328.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-319.043,04	-353.800	-359.800	-370.900	-319.600	-328.600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		51,67	200	100	100	100	100
	Nettoabschreibungsaufwand		51,67	200	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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	14.340,21							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	14.340,21	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	14.340,21							
73	14	+ Transferauszahlungen	333.331,58	353.600	359.700		370.800	319.500	328.500	
		737230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	333.331,58	353.600	359.700		370.800	319.500	328.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	333.331,58	353.600	359.700		370.800	319.500	328.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-318.991,37	-353.600	-359.700		-370.800	-319.500	-328.500	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	100,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	100,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-100,00	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-319.091,37	-354.600	-360.700		-371.800	-320.500	-329.500	

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 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 €	100,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100,00	-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	2810100000	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Sämtliche Leistungen der Heimat- und sonstige Kulturpflege

Leistungen:

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

Empfänger**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage****Zielgruppen****Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.504,26	600	600	600	600	600
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Laternenumzug 400 € Werbung und Flyer für das Projekt "Stadtradeln" 200 €	1.504,26	600	600	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen	246,53	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Erläuterungen: Familienbildungsstätte (Mini-Club)	246,53	300	300	300	300	300
		531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Erläuterungen: Seniorencub = 1.000,00 €	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	531,57					
		542903 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	531,57	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.282,36	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.282,36	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.282,36	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.282,36	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		600	600		600	600	600	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	600	600		600	600	600	
73	14	+ Transferauszahlungen	246,53	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	246,53	300	300		300	300	300	
		731801 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	531,57							
		742903 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	531,57	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	778,10	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-778,10	-1.900	-1.900		-1.900	-1.900	-1.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-778,10	-1.900	-1.900		-1.900	-1.900	-1.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35e (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	3610100000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
---------	------------	--

Produktbeschreibung

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

Leistungen:

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

Empfänger

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

Allgemeine Ziele**Zielgruppen**

Kinder und deren Erziehungsberechtigten, Freie Träger

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII, Kindertagesstättengesetz

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.911,22					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	7.911,22	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	7.911,22					
53	15	+ Transferaufwendungen	491.234,93	573.600	640.400	649.000	670.800	692.600
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Für jede Betreuungsstunde in einer Kita bzw. durch Tageseltern ist ein gemeindlicher Kostenbeitrag an den Kreis Pinneberg auszuzahlen. Für das Jahr 2026 wird auf Grundlage der Betreuungssituation September 2025 sowie der Melddaten von einer Betreuung von 21 Kindern bei Tageseltern (138.000 €) sowie von 100 Kindern in Kitas (502.000 €) ausgegangen. Die durchschnittliche Betreuungszeit beträgt 35 Stunden.	455.504,07	470.000	640.000	640.000	640.000	640.000
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche -	1.684,74	0	0	0	0	0
		531830 Zuschüsse an übrige Bereiche - Familienbildungsstätte El. (Tagesmüttervermittlung) Erläuterungen: Institutionelle Förderung Familienbildungsstätte Elmshorn: 396,90 € für 2026	851,86	900	400	900	900	900
		537240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kindertagesstättenumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2026.	33.194,26	102.700	0	8.100	29.900	51.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	849,06		900	900	900	900
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Ausgleich Kita-Asylbetreuungskosten auf Amtsebene	849,06	0	900	900	900	900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	492.083,99	573.600	641.300	649.900	671.700	693.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-484.172,77	-573.600	-641.300	-649.900	-671.700	-693.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-484.172,77	-573.600	-641.300	-649.900	-671.700	-693.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-484.172,77	-573.600	-641.300	-649.900	-671.700	-693.500

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.911,22							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	7.911,22	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.911,22							
73	14	+ Transferauszahlungen	491.234,93	573.600	640.400		649.000	670.800	692.600	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	455.504,07	470.000	640.000		640.000	640.000	640.000	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.684,74	0	0		0	0	0	
		731830 Zuschüsse an übrige Bereiche	851,86	900	400		900	900	900	
		737240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	33.194,26	102.700	0		8.100	29.900	51.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	849,06		900		900	900	900	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	849,06	0	900		900	900	900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	492.083,99	573.600	641.300		649.900	671.700	693.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-484.172,77	-573.600	-641.300		-649.900	-671.700	-693.500	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			1.000.100		997.700			
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	0	1.000.100	0	997.700	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			1.000.100		997.700			
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-1.000.100		-997.700			
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-484.172,77	-573.600	-1.641.400		-1.647.600	-671.700	-693.500	

Produktbereich 36
Produktgruppe 361
Produkt 361010

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Jan-Hendrik Grüntz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze; 361010202601 Neubau einer Kindertagesstätte; Investitionskostenzuschuss 361010.781200 Erläuterung: Zuschuss zum Neubau der Kindertagesstätte in Brande-Hörnerkirchen 1.997.800 EUR Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme veranschlagt mit: 1.997.800 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 80 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 25.000 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Jan-Hendrik Grüntz

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Leistungen:

- Zuschüsse an freie Träger für laufende Zwecke

Empfänger

- Kinder und Jugendliche nachhaltig in ihrer Entwicklung fördern und bei anstehenden Entwicklungsaufgaben unterstützen
- Erstellung eines attraktiven Angebotes für Jugendliche in Bezug auf Freizeitgestaltung, Beratung und Hilfestellung in besonderen Lebenslagen

Allgemeine Ziele**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz

Zielgruppen**Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen		3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Erläuterungen: -Sportförderung gem. Amtsumlageschlüssel (noch nicht beschlossen) Rückübertragung auf die Gemeinden gem. Beschluss vom Ausschuss 27.06.2024	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			3.400	3.400	3.400	3.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-3.400	-3.400	-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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen		3.400	3.400		3.400	3.400	3.400	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.400	3.400		3.400	3.400	3.400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			3.400	3.400		3.400	3.400	3.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)			-3.400	-3.400		-3.400	-3.400	-3.400
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			-3.400	-3.400		-3.400	-3.400	-3.400

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

Jan-Hendrik Grüntz

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		900	1.100	1.100	1.100	
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	900	1.100	1.100	1.100	0
53	15	+ Transferaufwendungen		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Erläuterungen: Rückübertragung Sportförderung auf die Gemeinden - Beschluss 27.06.2024 Amtsausschuss -interne Verrechnung Miete Amtshaus -interne Verrechnung Sportplatzpacht Bokel	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		3.300	3.500	3.500	3.500	2.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.300	-3.500	-3.500	-3.500	-2.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-3.300	-3.500	-3.500	-3.500	-2.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-3.300	-3.500	-3.500	-3.500	-2.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		900	1.100	1.100	1.100	
574	Nettoabschreibungsaufwand		900	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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen		2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)			-2.400	-2.400		-2.400	-2.400	-2.400
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		14.500	15.500		300	300	300	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	14.500	15.500	0	300	300	300	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			14.500	15.500		300	300	300
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-14.500	-15.500		-300	-300	-300
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			-16.900	-17.900		-2.700	-2.700	-2.700

Produktbereich 42
Produktgruppe 421
Produkt 421010

Sportförderung
Förderung des Sports
Förderung des Sports

Jan-Hendrik Grüntz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 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 94.800 € werden 19.950 € vom Bund gefördert, die restlichen 74.850 € werden zu je 50 % von den Gemeinden getragen (Sportförderung 421010).									
37.425 € durch die Gemeinden aufgeteilt nach Amtsumlagesatz 2025.									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme veranschlagt mit: 15.200 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 15 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 1.100 €									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
421010999901 Sportförderung: Zuschuss 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 €									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

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	5110100000	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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.000	60.000	60.000		
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Erstattung Planungskosten B-Plan16 Kita und B-Plan Feuerwache vom Amt Hörnerkirchen. Abrechnung vorauss. 2026.	0,00	60.000	60.000	60.000	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		60.000	60.000	60.000		
54	16	+ sonstige Aufwendungen	11.307,20	102.700	60.700	60.700	10.700	10.700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	0,00	700	700	700	700	700
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: 2026: Kosten für Bauleitplanung inkl. diverser Gutachten, wie z.B. Bodenhygiene. BP 13 BP 14 BP 16 BP 18	11.307,20	102.000	60.000	60.000	10.000	10.000
54291	17	davon Verfügungsmittel		700	700	700	700	700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	0,00	700	700	700	700	700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.307,20	102.700	60.700	60.700	10.700	10.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-11.307,20	-42.700	-700	-700	-10.700	-10.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-11.307,20	-42.700	-700	-700	-10.700	-10.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-11.307,20	-42.700	-700	-700	-10.700	-10.700

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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.000	60.000		60.000			
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	60.000	60.000		60.000	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)			60.000	60.000		60.000		
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.212,80	102.700	60.700		60.700	10.700	10.700	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	700	700		700	700	700	
		743105 Geschäftsauszahlungen	9.212,80	102.000	60.000		60.000	10.000	10.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	9.212,80	102.700	60.700		60.700	10.700	10.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-9.212,80	-42.700	-700		-700	-10.700	-10.700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-9.212,80	-42.700	-700		-700	-10.700	-10.700	

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	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522010	Rosentwiete 32

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5220100000	Rosentwiete 32
---------	------------	----------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb der Unterkunft Rosentwiete 32

Leistungen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung
- Abrechnung der Nebenkosten
- Unterbringung von Wohnungslosen

Empfänger**Allgemeine Ziele**

Dauerhafter und nachhaltiger Betrieb der Unterkunft

Auftragsgrundlage**Zielgruppen**

Beschlüsse der Gremien, Verträge und Satzungen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös- bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522010	Rosentwiete 32

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		600	600	600	600	600
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	600	600	600	600	600
441- 442,- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		18.000	18.000	18.000	18.000	19.000
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Mieteinnahmen Rosentwiete 32	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	19.000
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		18.600	18.600	18.600	18.600	19.600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.200	12.100	12.200	12.400	12.500
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.600	1.600
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: Heizkosten entsprechend Verbrauch 2024/VZ 2025 angepasst.	0,00	2.300	8.000	8.000	8.000	8.000
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Müllgebühren zahlt immer der Eigentümer, Erstattung durch die Mieter über die Betriebskostenabrechnung. Aufgrund der Personenzahl in der linken Haushälfte (Asyl) wurde eine größere Bio- und Restmülltonne erforderlich, daher die Kostensteigerung.	0,00	300	500	500	500	500
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Grundsteuer B 300 € Versicherungen 2025: 500 € 2026: 600 € 2027: 700 € 2028: 800 €	0,00	800	800	900	1.000	1.100
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: 2 WG, eine für Asyl an das Amt vermietet: Wasser zahlt immer der Eigentümer, Erstattung über die Betriebskostenabrechnungen. Kostensenkung gegenüber 2025 wegen korrigierter VZ nach Wasserschaden.	0,00	1.700	700	700	700	700
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Pauschale für z.B. Ungezieferbekämpfung.	0,00	100	100	100	100	100
		524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	0,00	0	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		2.000	1.900	2.000	2.200	1.400
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	200	200	100	100	100
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	500	400	600	800	0
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		7.200	14.000	14.200	14.600	13.900
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		11.400	4.600	4.400	4.000	5.700
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		11.400	4.600	4.400	4.000	5.700
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		11.400	4.600	4.400	4.000	5.700

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522010	Rosentwiete 32

Jennifer Behrendt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		2.000	1.900	2.000	2.200	1.400
416 +	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		600	600	600	600	600
Nettoabschreibungsaufwand			1.400	1.300	1.400	1.600	800

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642,- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	490,40	18.000	18.000		18.000	18.000	19.000	
		641100 Mieten und Pachten	490,40	18.000	18.000		18.000	18.000	19.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	490,40	18.000	18.000		18.000	18.000	19.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.200	12.100		12.200	12.400	12.500	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500		1.500	1.600	1.600	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	0,00	2.300	8.000		8.000	8.000	8.000	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	300	500		500	500	500	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	0,00	800	800		900	1.000	1.100	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	0,00	1.700	700		700	700	700	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	100	100		100	100	100	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	0,00	0	500		500	500	500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		5.200	12.100		12.200	12.400	12.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	490,40	12.800	5.900		5.800	5.600	6.500	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Wert > 250,01 - 1.000 € netto	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	490,40	11.800	4.900		4.800	4.600	5.500	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	8	9
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 522010999901 Gebäudemanagement; Ersatzbeschaffungen Rosentwiete 32 522010.783200 Erläuterung: Unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen für Rosentwiete 32 Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € pro Jahr Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				1.000	1.000	1.000	1.000	-1.000	-1.000
				-1.000	-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	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522020	Rosentwiete 32 a

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5220200000	Rosentwiete 32 a
---------	------------	------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb der Unterkunft Rosentwiete 32 a

Leistungen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung
- Abrechnung der Nebenkosten
- Unterbringung von Wohnungslosen

Empfänger

Dauerhafter und nachhaltiger Betrieb der Unterkunft

Allgemeine Ziele**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gremien, Verträge und Satzungen

Zielgruppen**Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Mieteinnahmen Rosentwiete 32 a - 6 WE	0,00	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.600	10.900	11.000	11.300	11.800
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.600	1.600
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: Heizkosten entspr. Abr. 2024/VZ 2025 angepasst.	0,00	3.300	3.500	3.500	3.500	4.000
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Müllgebühren zahlt immer der Eigentümer, Erstattung durch die Mieter über die Betriebskostenabrechnung.	0,00	900	900	900	900	900
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Grundsteuer B - 700 € Versicherungen 2025: 600 € 2026: 700 € 2027: 800 € 2028: 800 €	0,00	2.000	1.300	1.400	1.500	1.500
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Im Objekt Rosentwiete 32a befinden sich 6 Wohnungen. Der Allgemeinstrom für die Heizungsanlage und das Außenlicht wird von der Gemeinde als Eigentümerin bezahlt und über die Betriebskostenabrechnungen an die Mieter weitergegeben.	0,00	500	700	700	700	700
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: 6 WG -Wasser zahlt immer der Eigentümer, Erstattung durch die Mieter über die Betriebskostenabrechnungen.	0,00	800	900	900	1.000	1.000
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Pauschale für z.B. Ungezieferbekämpfung.	0,00	100	100	100	100	100
		524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		10.800	10.600	10.600	10.300	10.300
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	600	600	600	600	600
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	500	300	300	0	0
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	0,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		18.400	21.500	21.600	21.600	22.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		21.600	21.500	21.400	21.400	20.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		21.600	21.500	21.400	21.400	20.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		21.600	21.500	21.400	21.400	20.900

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522020	Rosentwiete 32 a

Jennifer Behrendt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		10.800	10.600	10.600	10.300	10.300
	Nettoabschreibungsaufwand		10.800	10.600	10.600	10.300	10.300

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	529,00	40.000	43.000		43.000	43.000	43.000	
		641100 Mieten und Pachten	529,00	40.000	43.000		43.000	43.000	43.000	
9		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	529,00	40.000	43.000		43.000	43.000	43.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.600	10.900		11.000	11.300	11.800	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500		1.500	1.600	1.600	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	0,00	3.300	3.500		3.500	3.500	4.000	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	900	900		900	900	900	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	0,00	2.000	1.300		1.400	1.500	1.500	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	0,00	500	700		700	700	700	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	0,00	800	900		900	1.000	1.000	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	100	100		100	100	100	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	0,00	0	2.000		2.000	2.000	2.000	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		7.600	10.900		11.000	11.300	11.800	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	529,00	32.400	32.100		32.000	31.700	31.200	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Wert > 250,01 - 1.000 € netto	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0
34		= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			1.000	1.000		1.000	1.000	
35		= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	529,00	31.400	31.100		31.000	30.700	30.200	

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522020	Rosentwiete 32 a

Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 522020999901 Gebäudemanagement; Ersatzbeschaffungen Rosentwiete 32a 522020.783200 Erläuterung: Unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen für Rosentwiete 32a Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € pro Jahr Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
				-1.000	-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	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522030	Steinstraße 7

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5220300000	Steinstraße 7
---------	------------	---------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb der Unterkunft Steinstraße 7

Leistungen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung
- Abrechnung der Nebenkosten
- Unterbringung von Wohnungslosen

Empfänger

Dauerhafter und nachhaltiger Betrieb der Unterkunft

Allgemeine Ziele**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gremien, Verträge und Satzungen

Zielgruppen**Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös- bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		9.000	9.000	9.000		
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Mieteinnahmen Steinstr. 7, Objekt soll verkauft werden.	0,00	9.000	9.000	9.000	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			300.000			
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	300.000	0	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		9.000	309.000	9.000		
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.300	7.300	7.100	1.100	1.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.100	1.100
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung- Erläuterungen: Im OG der Steinstr. 7 leben unterschiedlich viele eingewiesene Asylbewerber, deren Verbrauch/Heizverhalten ist nicht kalkulierbar. Kosten entsprechen Abr. 2024 und VZ 2025 angepasst. Da das Objekt verkauft werden soll keine Kosten ab 2028 eingeplant.	0,00	1.500	2.600	2.600	0	0
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung- Erläuterungen: Mülgebühren zahlt immer der Eigentümer, für die WG erfolgt die Erstattung über die Betriebskostenabrechnung von dem Mieter.	0,00	300	300	300	0	0
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen- Erläuterungen: Abgaben = Grundsteuer B 280,00 € für die Wohnung, Gemeindesaal steuerbefreit. ----- Versicherungen 2025: 400 € 2026: 400 € 2027: 500 € 2028: 500 €	0,00	400	700	700	0	0
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Es gibt keinen separaten Stromzähler für die Wohnung/Räume im OG für Asylbewerber. Je nach Belegung schwankt der Verbrauch. Das Objekt soll verkauft werden, daher keine Werte ab 2028 eingeplant.	0,00	900	1.400	1.400	0	0
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: Gemeindesaal +1 WG im EG + Asylunterbringung im OG (schwankende Personenzahl - daher auch die Erhöhung gegenüber Vorjahr). Wasser zahlt immer der Eigentümer, Erstattung über die Betriebskostenabrechnung.	0,00	200	400	200	0	0
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Pauschale für z.B. Ungezieferbekämpfung. Gebäude soll verkauft werden, daher keine Werte ab 2028.	0,00	0	100	100	0	0
		524107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	0,00	0	800	800	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		5.800	170.600	5.400	5.400	5.400
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	400	0	0	0	0

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522030	Steinstraße 7

Jennifer Behrendt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	571103 Abschreibungen -Gebäude-	0,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	571199 Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibung auf den Restbuchwert bei Verkauf der Steinstraße 7	0,00	0	165.200	0	0	0	0
18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		9.100	177.900	12.500	6.500	6.500	
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-100	131.100	-3.500	-6.500	-6.500	
23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-100	131.100	-3.500	-6.500	-6.500	
26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-100	131.100	-3.500	-6.500	-6.500	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		5.800	170.600	5.400	5.400	5.400
	Nettoabschreibungsaufwand		5.800	170.600	5.400	5.400	5.400

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642,- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		9.000	9.000		9.000			
		641100 Mieten und Pachten	0,00	9.000	9.000		9.000	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)		9.000	9.000		9.000			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.300	7.300		7.100	1.100	1.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.000		1.000	1.100	1.100	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Heizung-	0,00	1.500	2.600		2.600	0	0	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	300	300		300	0	0	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	0,00	400	700		700	0	0	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	0,00	900	1.400		1.400	0	0	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	0,00	200	400		200	0	0	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0	100		100	0	0	
		724107 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abwasser / NW-	0,00	0	800		800	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		3.300	7.300		7.100	1.100	1.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		5.700	1.700		1.900	-1.100	-1.100	
		Investitionstätigkeit								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			300.000					
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	300.000	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)			300.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			300.000					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)		5.700	301.700		1.900	-1.100	-1.100	

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	522030	Steinstraße 7

Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
522030202601 Steinstr. 7; Verkauf des Wohnhauses									
522030.682100									
Erläuterung:									
Verkauf der Steinstraße 7									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				300.000					
				300.000					

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

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen

2026

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	48.586,64	54.200	54.200	54.200	54.200	54.200
		451100 Konzessionsabgaben Erläuterungen: Konzessionsabgaben Strom 4.220 € und Gas 300 € = 4.520 € x 12 = 54.240 €	48.586,64	54.200	54.200	54.200	54.200	54.200
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	48.586,64	54.200	54.200	54.200	54.200	54.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	230,98					
		545700 Erstattung an private Unternehmen	230,98	0	0	0	0	0
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	230,98					
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	48.355,66	54.200	54.200	54.200	54.200	54.200
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	48.355,66	54.200	54.200	54.200	54.200	54.200
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	48.355,66	54.200	54.200	54.200	54.200	54.200

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	535	Kombinierte Versorgung
Produkt	535010	SH Netz

Wolfgang Maier

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	49.085,64	54.200	54.200		54.200	54.200	54.200	
		651100 Konzessionsabgaben	49.085,64	54.200	54.200		54.200	54.200	54.200	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	49.085,64	54.200	54.200		54.200	54.200	54.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	230,98							
		745700 Erstattung an private Unternehmen	230,98	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	230,98							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	48.854,66	54.200	54.200		54.200	54.200	54.200	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	48.854,66	54.200	54.200		54.200	54.200	54.200	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	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, Kleineinleiterpauschale, Ordnungswidrigkeitenverfahren)
- Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kläranlagen, Kanäle, Pumpwerke, Fuhrpark, Regenrückhaltebecken
- Kanalkataster
- Gebühren- und Beitragskalkulation
- Grundstücksentwässerungsgenehmigungen
- Abwasserbeseitigungskonzept

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

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

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.736,49	37.800	40.200	39.800	39.800
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	33.736,49	33.000	40.100	39.700	39.700
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	4.800	100	100	100
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302.836,75	325.000	315.000	315.000	315.000
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte Erläuterungen: Planung anhand der aktuellen Schmutzbeseitigungsgebühren. Der Rückgang ist in der weitestgehend abgebauten Unterdeckung der Klärteichentschlammung aus dem Jahr 2021 begründet.	223.907,05	260.000	250.000	250.000	250.000
		432102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	64.248,63	65.000	65.000	65.000	65.000
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	14.681,07	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.340,97		500	500	500
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattungen Versorgungsunternehmen aus den Abr. Strom für die div. Pumpwerke im Gemeindegebiet, Einnahmen nicht konkret planbar.	11.340,97	0	500	500	500
45	7	+ sonstige Erträge	13.681,80				
		458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	13.681,80	0	0	0	0
		10 = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	361.596,01	362.800	355.700	355.300	355.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.398,09	79.900	95.000	97.700	100.400
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ansatz für Verbrauchsmaterial, Unterhaltung und Reparaturen im Bereich der Klärteichanlage.	1.363,09	3.200	3.400	3.600	3.800
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der SW und MW-Kanalisation - 10.000 €. Zusätzlich 7.000,00 € für die Kanalinspektion 2026 im Zuge der Anforderungen aus der SüVO und 1.000,00 € für Reinigung von Schmutzfängern.	16.617,57	13.000	18.000	19.000	20.000
		522130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Kanalnetz NW - Erläuterungen: 2.000 € - Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der RW-Kanalisation. Zusätzlich 4.000,00 € für die Kanalinspektion 2026 im Zuge der Anforderungen aus der SüVO und 1.000,00 € für die Reinigung von Schmutzfängern.	1.606,50	4.500	7.000	7.500	8.000
		522132 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Pflege Regenrückhaltebecken- Erläuterungen: 15.000 € für die Pflege der Regenrückhaltebecken gem. Beschluss der Gemeindevertretung	9.793,70	15.000	15.000	15.000	15.000
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Stromkosten Pumpwerke; Planung anhand Vorjahreswerten	45.857,08	18.600	25.000	25.000	25.000

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		524105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser- Erläuterungen: Objekt: Klärwerk Rosentwiete 50 Planung anhand der Vorjahre.	161,45	200	200	200	200	200
		524106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: Pauschale für Ungezieferbekämpfung (Rattengift).	2.166,88	100	100	100	100	100
		524122 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Klärwerksanlage+Kanalnetz SW- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	44,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		524123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz SW- Erläuterungen: Ansatz für Abwasserabgabe, SüVO-Überwachung, Abwasseranalysen Versicherung: vermutete Preissteigung 2026: 300 € 2027: 400 € 2028: 500 € 2029: 600 €	32.483,21	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
		524133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW- Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	1.926,96	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		526100 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	335,75	0	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)-	41,13	200	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	121.494,42	206.600	162.600	131.000	123.700	122.500
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	1.000	1.400	800	0	0
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	13.000	13.000	0	0	0
		571103 Abschreibungen -Gebäude-	546,75	600	600	600	600	600
		571104 Abschreibungen -Schmutzwasser-	51.201,83	50.400	53.000	35.400	28.900	28.800
		571105 Abschreibungen -Regenwasser-	29.184,58	28.600	33.400	33.400	33.400	33.100
		571106 Abschreibungen -Mischwasser-	40.561,26	62.000	61.200	60.800	60.800	60.000
		571199 Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	51.000	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.553,81	5.600	5.900	6.200	6.500	6.800
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Beiträge für den Wasser- und Bodenverband	5.553,81	5.600	5.900	6.200	6.500	6.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	100.811,31	101.200	103.500	104.800	106.100	107.300
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Kosten für Planung und Durchführung von Kanalbefahrung, Kanalsanierung und Kanaldatenbank.	1.402,42	2.000	3.500	3.700	3.900	4.100
		545221 Erstattung an Gemeinden/ GV	21.348,46	22.000	22.700	23.400	24.100	24.800
		545222 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre	7.425,08	1.500	1.700	1.900	2.100	2.200
		545232 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre	3.634,35	8.400	8.600	8.800	9.000	9.200

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
2026

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

Jennifer Behrendt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0
		549100 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten Erläuterungen: Rückstellungen für die Entschlammung der Klärteichanlage Die Rückstellung wurde anhand der Kalkulation der Firma Treukom ermittelt.	42.000,00	42.300	42.000	42.000	42.000
		549110 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten Regenrückhaltebecken Erläuterungen: Rückstellungen für die Entschlammung des Regenrückhaltebeckens Die Rückstellung wurde anhand der Kalkulation der Firma Treukom ermittelt.	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000
18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	340.257,63	393.300	367.000	339.700	336.700	339.700
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	21.338,38	-30.500	-11.300	15.600	18.600	15.600
46	20 + Finanzerträge	0,06					
	469100 Sonstige Finanzerträge	0,06	0	0	0	0	0
	22 = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,06					
	23 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	21.338,44	-30.500	-11.300	15.600	18.600	15.600
48	24 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.165,82	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenerstattungen Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 541010.581100	61.165,82	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	26 = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	82.504,26	19.500	38.700	65.600	68.600	65.600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	121.494,42	206.600	162.600	131.000	123.700	122.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	33.736,49	37.800	40.200	39.800	39.800	39.800
	Nettoabschreibungsaufwand	87.757,93	168.800	122.400	91.200	83.900	82.700

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

Jennifer Behrendt

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.616,41	325.000	315.000		315.000	315.000	315.000	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	236.374,66	260.000	250.000		250.000	250.000	250.000	
		632102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	64.241,75	65.000	65.000		65.000	65.000	65.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.672,76		500		500	500	500	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.672,76	0	500		500	500	500	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,06							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,06	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	307.289,23	325.000	315.500		315.500	315.500	315.500	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.476,29	79.900	95.000		97.700	100.400	103.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.363,09	3.200	3.400		3.600	3.800	4.000	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	16.959,76	13.000	18.000		19.000	20.000	21.000	
		722130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.606,50	4.500	7.000		7.500	8.000	8.500	
		722132 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.793,70	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	41.094,09	18.600	25.000		25.000	25.000	25.000	
		724105 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Wasser-	161,45	200	200		200	200	200	
		724106 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. sonst. Bewirtschaftungskosten	2.166,88	100	100		100	100	100	
		724122 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	44,77	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		724123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	34.982,21	23.000	24.000		25.000	26.000	27.000	
		724133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.926,96	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	335,75	0	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	41,13	200	200		200	200	200	
73	14	+ Transferauszahlungen	5.553,81	5.600	5.900		6.200	6.500	6.800	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.553,81	5.600	5.900		6.200	6.500	6.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	34.085,85	33.900	36.500		37.800	39.100	40.300	
		743105 Geschäftsauszahlungen	1.402,42	2.000	3.500		3.700	3.900	4.100	
		745221 Erstattung an Gemeinden/ GV	21.348,46	22.000	22.700		23.400	24.100	24.800	
		745222 Erstattung an Gemeinden/ GV	8.154,44	1.500	1.700		1.900	2.100	2.200	
		745232 Erstattung an Gemeinden/ GV	3.180,53	8.400	8.600		8.800	9.000	9.200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	150.115,95	119.400	137.400		141.700	146.000	150.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	157.173,28	205.600	178.100		173.800	169.500	165.300	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
				15.000						
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	641.356,55	330.000	150.000		20.000	20.000	20.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	641.356,55	330.000	150.000	0	20.000	20.000	20.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	641.356,55	345.000	150.000		20.000	20.000	20.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-641.356,55	-345.000	-150.000		-20.000	-20.000	-20.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-484.183,27	-139.400	28.100		153.800	149.500	145.300	

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
2026

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
530810202601 Abwasserbeseitigung; Austausch einer Abwasserpumpe 538010.785200				10.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-10.000					
538010202102 Abwasserbeseitigung; Kanalsanierung Bahnhofstraße 538010.785200									
Erläuterung: Die Schlussrechnung für die Kanalsanierung in der Bahnhofstr. wird in Höhe von 120.000 EUR für 2026 erwartet.	641.356,55	300.000	120.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-641.356,55	-300.000	-120.000						
538010202501 Abwasserbeseitigung; Austausch Kompressoren Klärwerksanlage 538010.783100									
Erläuterung: Austausch Kompressoren Klärwerksanlage 15.000 € Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 10 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2035 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 1.500 €		15.000							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.000							
538010999905 Abwasserbeseitigung; weitere Kanalanschlüsse 538010.785200									
Erläuterung: Allgemeiner Bedarf für die Herstellung weiterer Kanalanschlüsse. 2026 - 2029: je 20.000 €									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 67 Jahren Abschreibungsbetrag pro Jahr: 300 €		15.000	20.000		20.000	20.000	20.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.000	-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	5410100000	Gemeindestraßen
----------------	-------------------	------------------------

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen und Brücken

Leistungen:

Neubau/Ausbau und Unterhaltung:

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

- Bearbeitung von Förderungsanträgen

- Erteilung von Aufgrabegenehmigungen

- Widmung, Einziehung und Umstufung von/zu Gemeindestraßen

- Abrechnung Wegeunterhaltungsverband

- Festsetzungen von Straßennamen und Hausnummern

- Erarbeitung von Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzungen

- Kalkulation von Erschließungs- und Ausbaubeitragssätzen und Abrechnung

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen,

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

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

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.700,28	37.300	64.400	63.900	63.900	62.200
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	56.327,17	29.000	56.300	56.300	56.300	54.600
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.373,11	8.300	8.100	7.600	7.600	7.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.703,24					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattungen Versorgungsunternehmen aus den Abr. Strom für die div. Straßenlampen im Gemeindegebiet, Einnahmen nicht konkret planbar.	7.703,24	0	0	0	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	72.403,52	37.300	64.400	63.900	63.900	62.200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.797,84	60.600	65.500	63.200	64.200	65.200
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: 2026: Allg. Bedarf 45.000 € für Unterhaltung für Straßen, Beleuchtung und Straßenentwässerung. Zusätzlich 3.000,00 € für Brückenprüfung.	58.192,27	43.000	48.000	46.000	47.000	48.000
		522101 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Der Ansatz für Weihnachtsbeleuchtung auf 0,00 € gesetzt. Die Beleuchtung wird privat organisiert.	0,00	600	0	0	0	0
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Reinigung- Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre Beschaffung Streusalz Rattenbekämpfung Hundekotbeutel	2.303,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	2.432,00	0	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Planung anhand Verbrauch Vorjahre.	9.870,28	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Unterhaltung und Ergänzung- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Verkehrszeichen	0,00	1.000	1.500	1.200	1.200	1.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	77.756,48	68.200	94.400	93.200	93.200	90.200
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	226,07	500	300	300	300	300
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	77.530,41	67.700	94.100	92.900	92.900	89.900
53	15	+ Transferaufwendungen	66.469,47	69.500	73.000	76.500	80.000	83.500
		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.	66.469,47	69.500	73.000	76.500	80.000	83.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	38.848,22	42.100	30.000	31.000	32.000	33.000
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	61,58	15.100	2.000	2.000	2.000	2.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Anpassung anhand der Vorjahreswerte.	38.786,64	27.000	28.000	29.000	30.000	31.000
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	255.872,01	240.400	262.900	263.900	269.400	271.900

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

Jennifer Behrendt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-183.468,49	-203.100	-198.500	-200.000	-205.500	-209.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-183.468,49	-203.100	-198.500	-200.000	-205.500	-209.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.165,82	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteile- Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 538010.481100	61.165,82	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-244.634,31	-253.100	-248.500	-250.000	-255.500	-259.700

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	77.756,48	68.200	94.400	93.200	93.200	90.200
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	64.700,28	37.300	64.400	63.900	63.900	62.200
Nettoabschreibungsaufwand		13.056,20	30.900	30.000	29.300	29.300	28.000

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.648,16							
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7.648,16	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.648,16							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.807,27	60.600	65.500		63.200	64.200	65.200	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	49.712,43	43.000	48.000		46.000	47.000	48.000	
		722101 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	600	0		0	0	0	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.959,22	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	2.432,00	0	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	9.703,62	13.000	13.500		13.200	13.200	13.200	
73	14	+ Transferauszahlungen	66.469,47	69.500	73.000		76.500	80.000	83.500	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	66.469,47	69.500	73.000		76.500	80.000	83.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	37.797,59	42.100	30.000		31.000	32.000	33.000	
		743105 Geschäftsauszahlungen	61,58	15.100	2.000		2.000	2.000	2.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	37.736,01	27.000	28.000		29.000	30.000	31.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	169.074,33	172.200	168.500		170.700	176.200	181.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-161.426,17	-172.200	-168.500		-170.700	-176.200	-181.700	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			44.500					
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	44.500	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)			44.500					
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	4.521,36							
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	4.521,36	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	458.947,89	348.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	458.947,89	348.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	463.469,25	348.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-463.469,25	-303.500	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-624.895,42	-475.700	-188.500		-190.700	-196.200	-201.700	

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	8	9
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
541010202101 Gemeindestraßen; Straßenbauarbeiten zum BV Kanalsanierung Bahnhofstraße									
541010.785200									
Erläuterung:									
Nach Beschluss der Gemeindevertretung soll der Straßenausbau eines Teils der Bahnhofstraße in Brande-Hörnerkirchen von der Gemeinde beauftragt und durchgeführt werden. Die Kosten für die Straßenentwässerung und die Asphaltarbeiten in den Nebenstraßen trägt die Gemeine Brande-Hörnerkirchen:									
2025: 200.000 €									
Gesamtinvest ca. 500.000 €									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 35 Jahre									
Ende der Nutzungsdauer: 2060									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 14.300 €									
541010.785200									
Erläuterung:									
Nach Beschluss der Gemeindevertretung soll der Straßenausbau eines Teils der Bahnhofstraße in Brande-Hörnerkirchen von der Gemeinde beauftragt und durchgeführt werden. Die Kosten für die Straßenentwässerung und die Asphaltarbeiten in den Nebenstraßen trägt die Gemeine Brande-Hörnerkirchen:									
2025: 200.000 €									
Gesamtinvest ca. 500.000 €									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 35 Jahre									
Ende der Nutzungsdauer: 2060									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 14.300 €									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	426.944,87	-426.944,87							
541010202401 Gemeindestraßen; Erschließungsstraße B-Plan 16									
541010.785200									
Erläuterung:									
Erschließungsstraße B-Plan 16 Kindertagesstätte									
2025: 20.000 € Planungskosten									
541010.785200									
Erläuterung:									
Erschließungsstraße B-Plan 16 Kindertagesstätte									
2025: 20.000 € Planungskosten									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.762,75	-12.762,75							

Gemeinde Brande-Hörnerkirchen
2026

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
541010202402 Gemeindestraßen; Herstellung Fußweg zw. Hegebusch u. Bahnhofstraße 541010.785200 Erläuterung: Die Gemeinde Brande-Hörnerkirchen plant die Herstellung des Fußweges zwischen Hegebusch und Bahnhofstraße ab dem Jahr 2024. 139.000 € Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 35 Jahre Ende der Nutzungsdauer: 2060 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 4.000 € 541010.785200 Erläuterung: Die Gemeinde Brande-Hörnerkirchen plant die Herstellung des Fußweges zwischen Hegebusch und Bahnhofstraße ab dem Jahr 2024. 139.000 € Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 35 Jahre Ende der Nutzungsdauer: 2060 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 4.000 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 541010202501 Umgestaltung des Marktplatzes 541010.681800 Erläuterung: Zuweisung für die Umgestaltung des Marktplatzes 44.500 € Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 20 Jahren Beginn der Nutzungsdauer: 2025 Ende der Nutzungsdauer: 2045 Erträge durch die Auflösung des Sonderpostens pro Jahr: 2.200 € 541010.785200 Erläuterung: Umgestaltung des Marktplatzes in Brande-Hörnerkirchen 2025: 89.000 € Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 20 Jahre Ende der Nutzungsdauer: 2045 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 4.500 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				39.000					
	19.240,27	-19.240,27	-39.000						
				44.500					
				89.000					
				-133.500					

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 2026 in EUR	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
541010999902 Gemeindestraßen; Allgemeiner Bedarf 541010.785200 Erläuterung: Allgemeiner Bedarf für Straßenbaumaßnahmen. jedes Jahr 20.000 € Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 30 Jahren Abschreibungsbeitrag pro Jahr: 700 € Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				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	543	Landesstraßen
Produkt	543010	Nebenanlagen an Landesstraßen

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

Produkt	5430100000	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**Allgemeine Ziele**

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

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132,89		1.500	1.500	1.500	1.500
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	132,89	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	132,89		1.500	1.500	1.500	1.500
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.130,10					
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.130,10	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.251,73	1.700	4.500	4.500	4.500	4.500
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	1.251,73	1.700	4.500	4.500	4.500	4.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.381,83	1.700	4.500	4.500	4.500	4.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.248,94	-1.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.248,94	-1.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.248,94	-1.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.251,73	1.700	4.500	4.500	4.500	4.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	132,89		1.500	1.500	1.500	1.500
	Nettoabschreibungsaufwand	1.118,84	1.700	3.000	3.000	3.000	3.000

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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.211,21							
		669190 VV Sonstige Finanzeinzahlungen	14.211,21	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	14.211,21							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.130,10							
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.130,10	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	33.007,18							
		759990 VV Sonstige Finanzauszahlungen	33.007,18	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	35.137,28							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-20.926,07							
		Investitionstätigkeit								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.387,23							
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	6.387,23	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	6.387,23							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-6.387,23							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-27.313,30							

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 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	8	9
	1	2	3	4	5	6	7		
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
541010202101 Gemeindestraßen; Straßenbauarbeiten zum BV Kanalsanierung Bahnhofstraße									
543010.785200	6.387,23								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.387,23							

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	547	ÖPNV
Produkt	547010	Bürgerbus Hörnerkirchen

Jan-Hendrik Grüntz

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			7.100	7.100	7.100	7.100
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Erstattungen Bokel = 1.900,- € Osterhorn = 1.300,- € Westerhorn = 4.100,- €	0,00	0	7.100	7.100	7.100	7.100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			7.100	7.100	7.100	7.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.400	10.400	10.400	10.400
		523200 Leasing	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
		525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: Nebenkosten (Steuern, Versicherung, etc.) = 1.400,- € Kraftstoff = 1.300,00 €	0,00	0	2.700	2.700	2.700	2.700
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: IT-Ausstattung - laufende Kosten = 1.640,- € darin enthalten: Drucker Leasing + Verbrauchsmaterial = 300,- €	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen			500	500	500	500
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Ärztliche Untersuchung der Fahrer/innen = 450,- €	0,00	0	500	500	500	500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			10.900	10.900	10.900	10.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-3.800	-3.800	-3.800	-3.800

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	547010	Bürgerbus Hörnerkirchen

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen			7.100		7.100	7.100	7.100	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	7.100		7.100	7.100	7.100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)			7.100		7.100	7.100	7.100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			10.400		10.400	10.400	10.400	
		723200 Leasing	0,00	0	6.000		6.000	6.000	6.000	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	2.700		2.700	2.700	2.700	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	1.700		1.700	1.700	1.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen			500		500	500	500	
		743105 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	500		500	500	500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			10.900		10.900	10.900	10.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)			-3.800		-3.800	-3.800	-3.800	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)			-3.800		-3.800	-3.800	-3.800	

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

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Spielplätze.

Leistungen:

Unterhaltung und Bewirtschaftung von:

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

Empfänger**Allgemeine Ziele**

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

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.514,17	1.800	2.100	2.200	2.300	2.400
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahre.	4.514,17	1.000	1.300	1.400	1.500	1.600
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Allgemeiner Mittelbedarf für die Reparatur von Spielgeräten, Kosten für die jährl. Spielplatzkontrolle.	0,00	800	800	800	800	800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	842,28	1.500	1.400	1.400	1.400	1.300
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	662,66	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	179,62	200	200	200	200	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.591,89	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Anpassung anhand der Vorjahre.	6.590,89	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.948,34	6.800	7.100	7.300	7.500	7.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-11.948,34	-6.800	-7.100	-7.300	-7.500	-7.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-11.948,34	-6.800	-7.100	-7.300	-7.500	-7.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-11.948,34	-6.800	-7.100	-7.300	-7.500	-7.600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	842,28	1.500	1.400	1.400	1.400	1.300
	Nettoabschreibungsaufwand	842,28	1.500	1.400	1.400	1.400	1.300

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ laufende Nummerierung der Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Jennifer Behrendt

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.514,17	1.800	2.100		2.200	2.300	2.400	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.514,17	1.000	1.300		1.400	1.500	1.600	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	800	800		800	800	800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.583,81	3.500	3.600		3.700	3.800	3.900	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	6.583,81	3.500	3.600		3.700	3.800	3.900	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	11.097,98	5.300	5.700		5.900	6.100	6.300	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11.097,98	-5.300	-5.700		-5.900	-6.100	-6.300	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	9.087,89	0	0	0	0	0	0	0
34		= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	9.087,89							
35		= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-9.087,89							
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-20.185,87	-5.300	-5.700		-5.900	-6.100	-6.300	

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	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573070	BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7

Produktbeschreibung

Produkt	5730700000	BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7
---------	------------	---------------------------------------

Produktbeschreibung

Betrieb der Photovoltaikanlage Steinstraße 7

Empfänger**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage****Zielgruppen****Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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	573070	BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.739,99	2.000	700	700		
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (Verkaufserlöse) Erläuterungen: BGA: Photovoltaikanlage in der Steinstraße 7; Erträge aus der Einspeisung von Strom (monatlich 63,00 € x 12 Monate= 756,00€)	2.739,99	2.000	700	700	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.739,99	2.000	700	700		
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.739,99	2.000	700	700		
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.739,99	2.000	700	700		
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	2.739,99	2.000	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

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573070	BGA: Photovoltaikanlage Steinstraße 7

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.567,99	2.000	700		700		
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.567,99	2.000	700		700	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.567,99	2.000	700		700		
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	2.567,99	2.000	700		700		
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	2.567,99	2.000	700		700		

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Jennifer Behrendt

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Herrichtung von Anschlüssen an das Breitbandnetz des Amtes Hörnerkirchen,

Verwaltung des Zuschusses für das Breitbandnetz des Amtes

Empfänger**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage****Zielgruppen****Ergebnisrechnung**

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös- bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	600,00	600	600	600	600	600
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	600,00	600	600	600	600	600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	Nettoabschreibungsaufwand	600,00	600	600	600	600	600

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Wolfgang Maier

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Leistungen:

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

Empfänger**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Ortsrecht

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös- bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen	,					

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.071.492,07	1.902.300	1.948.600	2.014.400	2.072.000	2.130.600
		401100 Grundsteuer A Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten	31.382,75	21.300	21.000	21.200	21.400	21.600
		401200 Grundsteuer B Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten	289.422,75	295.200	296.000	298.900	301.800	304.800
		401300 Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz wurde anhand einer Festsetzungsvorausschau für 2026 konservativ geplant.	464.600,57	235.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2025 i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	1.105.474,00	1.164.900	1.180.300	1.239.300	1.288.800	1.340.300
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2025 i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	61.768,00	64.700	65.500	66.800	68.100	69.400
		403200 Hundesteuer Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	12.810,00	12.500	11.700	11.700	11.700	11.700
		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 2025 i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	106.034,00	108.700	124.100	126.500	130.200	132.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	729.517,00	780.100	804.800	828.400	860.900	886.200
		411100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 des FAG i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	714.564,00	766.300	789.900	813.500	846.000	871.300
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel- Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	14.953,00	13.800	14.900	14.900	14.900	14.900
45	7	+ sonstige Erträge	11.603,49	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.321,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		458302 Ertrag aus Herabsetzung von Wertberichtigungen	10.282,49	0	0	0	0	0
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.812.612,56	2.683.400	2.755.400	2.844.800	2.934.900	3.018.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3,50	1.000	500	500	500	500
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste aus dem Steuerbereich	3,50	1.000	500	500	500	500
53	15	+ Transferaufwendungen	1.357.472,72	1.356.100	1.495.200	1.574.500	1.600.800	1.657.300
		534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Kalkulation anhand des Ansatzes der Gewerbesteuer.	44.246,00	21.700	23.100	23.100	23.100	23.100

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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kreisumlage - Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 FAG. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 29,50 %. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch keine Beschlussfassung des Kreises Pinneberg zur Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026 vorliegt, wird mit einer Erhöhung auf 31,5 % geplant.	713.825,66	755.700	871.400	897.600	933.600	961.700
		537220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Amtsumlage - Erläuterungen: Veranschlagung gemäß Festsetzung in der Haushaltssatzung des Amtes Hörnerkirchen für das Haushaltsjahr 2026.	599.401,06	578.700	600.700	653.800	644.100	672.500
18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		1.357.476,22	1.357.100	1.495.700	1.575.000	1.601.300	1.657.800
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		1.455.136,34	1.326.300	1.259.700	1.269.800	1.333.600	1.361.000
46	20 + Finanzerträge		0,06					
	469100 Sonstige Finanzerträge		0,06	0	0	0	0	0
55	21 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		112,00	300	300	300	300	300
	559200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen		112,00	300	300	300	300	300
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		-111,94	-300	-300	-300	-300	-300
23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		1.455.024,40	1.326.000	1.259.400	1.269.500	1.333.300	1.360.700
26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		1.455.024,40	1.326.000	1.259.400	1.269.500	1.333.300	1.360.700

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 Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich 61
 Produktgruppe 611
 Produkt 611010

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Wolfgang Maier

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.649,82	1.902.300	1.948.600		2.014.400	2.072.000	2.130.600	
		601100 Grundsteuer A	31.229,76	21.300	21.000		21.200	21.400	21.600	
		601200 Grundsteuer B	289.067,03	295.200	296.000		298.900	301.800	304.800	
		601300 Gewerbesteuer	480.417,03	235.000	250.000		250.000	250.000	250.000	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.084.314,00	1.164.900	1.180.300		1.239.300	1.288.800	1.340.300	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	61.768,00	64.700	65.500		66.800	68.100	69.400	
		603200 Hundesteuer	12.942,00	12.500	11.700		11.700	11.700	11.700	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	105.912,00	108.700	124.100		126.500	130.200	132.800	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	729.516,76	780.100	804.800		828.400	860.900	886.200	
		611100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land	714.563,76	766.300	789.900		813.500	846.000	871.300	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel-	14.953,00	13.800	14.900		14.900	14.900	14.900	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.373,00	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.373,00	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,06		0		0	0	0	
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,06	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.796.539,64	2.683.400	2.755.400		2.844.800	2.934.900	3.018.800	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	126,80	300	300		300	300	300	
		759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	126,80	300	300		300	300	300	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.354.442,72	1.356.100	1.495.200		1.574.500	1.600.800	1.657.300	
		734100 Gewerbesteuerumlage	41.216,00	21.700	23.100		23.100	23.100	23.100	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	713.825,66	755.700	871.400		897.600	933.600	961.700	
		737220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	599.401,06	578.700	600.700		653.800	644.100	672.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.354.569,52	1.356.400	1.495.500		1.574.800	1.601.100	1.657.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.441.970,12	1.327.000	1.259.900		1.270.000	1.333.800	1.361.200	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.441.970,12	1.327.000	1.259.900		1.270.000	1.333.800	1.361.200	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Wolfgang Maier

Produktbeschreibung

Produkt	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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.794,15	46.400	33.500	94.000	90.600	87.100
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Erläuterungen: inkl. zusätzlicher Zinsen bei einer Kreditaufnahme in 2026 und 2027	5.794,15	46.400	33.500	94.000	90.600	87.100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-5.794,15	-46.400	-33.500	-94.000	-90.600	-87.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.794,15	-46.400	-33.500	-94.000	-90.600	-87.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.794,15	-46.400	-33.500	-94.000	-90.600	-87.100

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 Zeile⁴ 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 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
75	13	= Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.799,36	46.400	33.500		94.000	90.600	87.100	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	5.799,36	46.400	33.500		94.000	90.600	87.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.799,36	46.400	33.500		94.000	90.600	87.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.799,36	-46.400	-33.500		-94.000	-90.600	-87.100	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.799,36	-46.400	-33.500		-94.000	-90.600	-87.100	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Aktiva (in EUR)		2023	2024	Passiva (in EUR)		2023	2024
12	2	3 ³	4 ⁴	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
*		0,00	0,00		1. Eigenkapital	3.885.623,87	3.994.316,82
1. Anlagevermögen		6.929.522,51	8.604.999,07	201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.875.693,60	2.200.000,00
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	108,92	108,92	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	6.929.413,59	8.604.890,15	203	1.3 Ausgleichsrücklage	1.419.583,39	1.685.623,87
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	245.739,85	245.028,58	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	13.197,36	13.017,74	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-409.653,12	108.692,95
022	1.2.1.2 Ackerland	28.237,32	28.237,32		2. Sonderposten	3.667.559,51	4.369.883,63
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	82.695,32	82.695,32	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	1.895.599,09	2.577.635,31
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	121.609,85	121.078,20	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	199.104,77	234.073,74
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	233	2.3 für Beiträge	1.536.148,88	1.536.148,88
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	234	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	1.152.863,80	1.136.557,08	235	2.4 für Gebührenausgleich	36.706,77	22.025,70
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	105.690,28	102.970,73	236	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.470.415,74	5.144.433,93	239	2.6 für Dauergrabbepflege	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	716.533,69	716.520,67		2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.007,70	8.444,72		3. Rückstellungen	203.700,00	270.700,00
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	2.988.503,38	2.890.286,22	2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	746.302,70	1.484.594,69	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.068,27	44.587,63	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	203.700,00	270.700,00
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	98.281,87	95.715,83	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.856,50	25.673,10	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	836.565,55	1.854.510,90	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	623.698,61	614.641,70
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 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	478.617,00	424.135,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	3210-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1316	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	3214, 3216	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	478.617,00	424.135,00
1318-1319		0,00	0,00	331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
140-142	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
144				34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.126.742,35	339.766,32	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.478,27	58.131,17
	2.1 Vorräte	0,00	0,00	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	370-374,	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	100.603,34	132.375,53
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	376-379			
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00				
157-159	1.2.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00				
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	128.957,83	168.025,19				
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	36.331,37	49.897,48				
1690-1691,	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen						
1691-1699		69.178,85	86.722,87				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.626,43	9.626,43				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	13.821,18	21.778,41				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18000-18118,	2.4 Liquide Mittel						
18118,							
18119-18999		997.784,52	171.741,13				
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	797.509,23	65.190,77				
181140	2.4.2 Sonderkonto Erschließung B-Plan 10	200.275,29	106.550,36				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	324.449,71	311.097,91				
	BILANZSUMME AKTIVA	8.380.714,57	9.255.863,30				
					BILANZSUMME PASSIVA	8.380.714,57	9.255.863,30

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
3. 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