



# **Haushaltssatzung 2024**

**Gemeinde Osterhorn**

# Inhaltsverzeichnis

<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
Haushaltssatzung	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	5
Gesamtproduktplan	21
Haushaltsquerschnitt nach Budgets/ Teilhaushalten	25
Ergebnis- und Finanzplan mit Produktbeschreibungen	27
Bilanz zum 31.12.2022	107

## Haushaltssatzung der Gemeinde Osterhorn für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des §§ 77 ff der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 14.12.2023 und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnisplan** mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.234.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	976.800 EUR
einem Jahresüberschuss von	257.700 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0 EUR

2. im **Finanzplan** mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	756.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	709.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	451.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	76.700 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

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

### § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. <b>Grundsteuer</b>	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	380 %.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	425 %.
2. <b>Gewerbsteuer</b>	400 %.

**§ 4**

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.**

**§ 5**

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

Die kommunalaufsichtliche Kenntnisnahme wurde am 18.12.2023 erteilt.

Barmstedt, 19.12.2023

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

## Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Osterhorn für das Haushaltsjahr 2024

### Inhaltsverzeichnis

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung .....	6
1. Beschreibung und Entwicklung der Gemeinde Osterhorn .....	6
1.1 Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn .....	6
2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt .....	7
2.1 Produkte.....	7
2.2 Bildung von Budgets gem. § 20 i.V.m. § 22 GemHVO-Doppik .....	8
3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Osterhorn .....	9
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme .....	10
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen .....	11
6. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen .....	12
7. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten .....	13
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen .....	14
9. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (inkl. der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) .....	15
10. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	15
11. Übersicht über .....	16
a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltjahr folgendem Jahr, .....	16
b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen, .....	16
c) die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege, .....	16
d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden davongegangenen Jahren, .....	16
e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen, .....	16
12. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade .....	18
13. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. ....	19
14. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung .....	20

## 0. Allgemeines zur Haushaltsplanung

Der Gesamtbetrag der Erträge im Gemeindehaushalt wird auf 1.234.500 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 976.800 EUR festgesetzt. Der Gemeindehaushalt schließt im Ergebnisplan mit einem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 257.700 EUR ab.

Im Finanzplan werden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 756.000 EUR und der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 451.700 EUR festgesetzt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 709.100 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 76.700 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzplanes beträgt damit 1.207.700 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen 785.800 EUR. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 421.900 EUR aus.

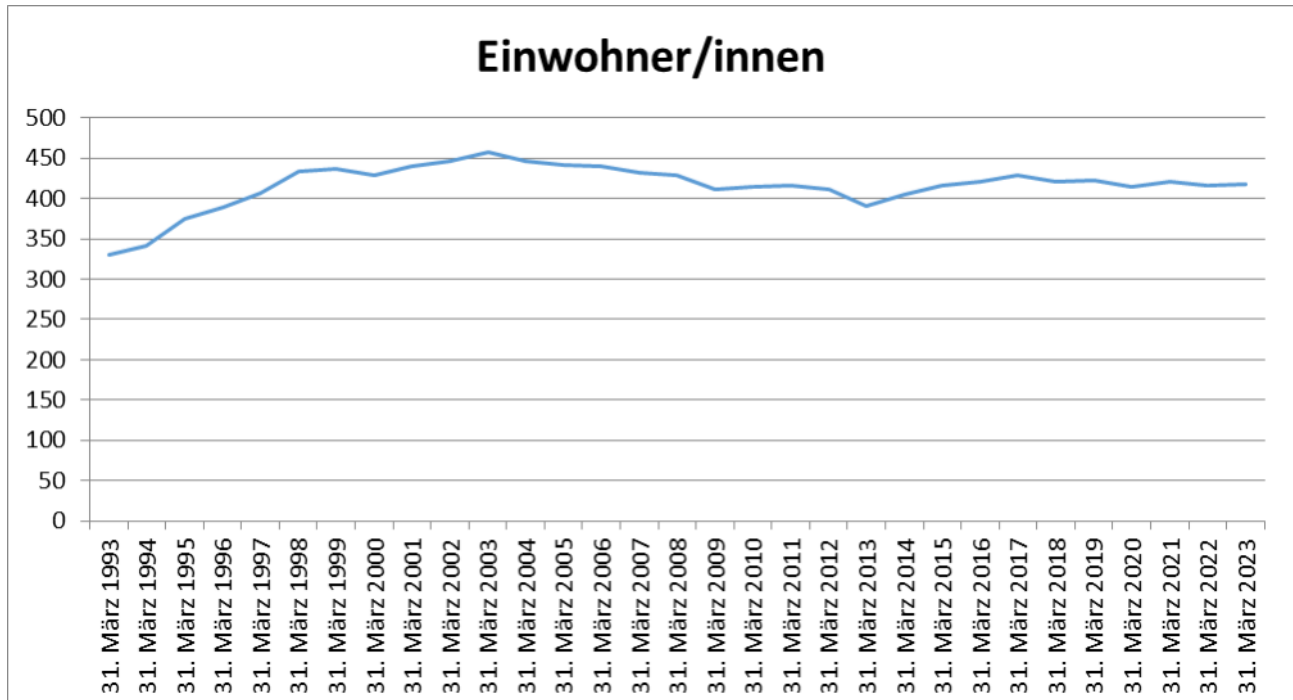
Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2022 belief sich auf insgesamt 771.644,43 EUR (Vorjahr 447.308,11 EUR).

## 1. Beschreibung und Entwicklung der Gemeinde Osterhorn

Der in den vorherigen Jahren an dieser Stelle angebotenen Überblick über die historische Entwicklung der Gemeinde Osterhorn kann auf der Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft Barmstedt/ Hörnerkirchen ([www.vg-barmstedt-hoernerkirchen.de](http://www.vg-barmstedt-hoernerkirchen.de)) weiterhin unter der Rubrik „Amt Hörnerkirchen“ nachgelesen werden.

### 1.1 Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn

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



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

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

### **2.1 Produkte**

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

Für die Gemeinde Osterhorn wurden 26 Produkte gebildet. Eine Unterteilung in wesentliche und unwesentliche Produkte erfolgt in Anlehnung an § 4 GemHVO-Doppik. Im Haushalt werden die wesentlichen und folglich steuerungsrelevanten Produkte jeweils im Ergebnis- und Finanzhaushalt dargestellt und gem. § 4 Abs. 8 GemHVO-Doppik 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-Doppik in Deckungskreisen zusammengefasst und sind untereinander im jeweiligen Teilhaushalt/ Budget deckungsfähig. Eine Darstellung über die kameralen Deckungsringe, z.B. über die Personalaufwendungen, erfolgt nicht.

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2023 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2024 <sup>3</sup>	258	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2024 <sup>3</sup>	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>	107	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027 <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) <sup>6</sup>	0	
7.	Eigenkapital Ende 2023 <sup>1</sup>	1.582	
8.	Eigenkapital Ende 2027 <sup>5</sup>	1.947	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 <sup>5</sup> um	662	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 um	-	
		in TEUR	EUR/EW.
11.	eine Verschuldung Anfang 2024 <sup>3</sup>	2	4,81
12.	eine Verschuldung Ende 2027 <sup>5</sup>	0	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2024 <sup>3</sup>	2	4,81
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024 <sup>3</sup>	0	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2027 <sup>5</sup>	0	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023 <sup>1</sup>	0	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024 <sup>3</sup>	2	4,81
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024 <sup>3</sup>	0	0,00

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

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

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

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

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

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

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

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ergebnisrücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehlbetrag	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Eigenkapital am 31.12. <sup>1</sup>	Bilanzsumme am 31.12. <sup>1</sup>	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme <sup>2</sup>
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020	972	0	108	0	14	1094	1707	64
2021	972	0	122	0	53	1147	1786	64
2022	972	0	175	0	214	1361	1665	82
2023	972	0	389	0	221	1582	-	-
<b>2024</b>	<b>972</b>	<b>0</b>	<b>610</b>	<b>0</b>	<b>258</b>	1840	-	-
2025	972	0	868	0	47	1887	-	-
2026	972	0	915	0	36	1923	-	-
2027	972	0	951	0	24	1947	-	-

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

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

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

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

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

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

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

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

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

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

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

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

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

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

\*) Einwohnerstand vom 31.03.2022

=

416

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

		Stand zu Beginn 2022 in TEUR <sup>1</sup>	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Stand zu Be- ginn 2024 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
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
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	159	155	151	0	4	147
2.2	aufzulösende Zuweisungen	50	49	45	0	4	41
2.3	aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	285	281	281	0	0	281
2.5	Gebührenaussgleich	10	5	10	0	0	10
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
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	504	490	487	0	8	479
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
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 ent- stehende Kosten	156	26	52	26	0	78
3.5	Alllastenrückstellung	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
<b>3.11</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	156	26	52	26	0	78

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	31	15	30	0	-	
2021	139	0	139	0	-	
2022	246	0	206	40	-	
2023	248	-	-	-	-	
<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>75</b>	-	-	-	-	
2025	49	-	-	-	-	
2026	7	-	-	-	-	
2027	7	-	-	-	-	

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

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

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

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

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

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

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

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

Lfd. Nr.		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 <sup>1</sup> in TEUR	2023 <sup>2</sup> in TEUR	2024 <sup>3</sup> in TEUR	2025 <sup>4</sup> in TEUR	2026 <sup>4</sup> in TEUR	2027 <sup>4</sup> in TEUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	5	6	7	8	9	10
77	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	576	699	709	688	706	735
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	19	11	12	12	12	12
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage Finanzausgleichsumlage an das Land	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis)	322	429	425	408	443	469
	5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	235	259	272	268	251	254
		<b>Veränderungen Vorjahr (in %)</b>	0,00	10,21	5,02	-1,47	-6,34	1,20
		<b>Empfehlung (in %) <sup>7</sup></b>	bis 1,5	bis 1,5	bis 1,5	bis 1,5	bis 1,5	bis 1,5

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

**11. Übersicht über**

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik)



**zu a und b)**

Alle Ansätze wurden auf ihre Notwendigkeit geprüft. Der Haushaltsausgleich wird in 2024 erzielt, sodass keine weiteren Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich sind.

**zu c)**

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

**zu d)**

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

**zu e)**

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

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

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	2024	114.000	88.700	25.300,00	128,52%
		2025	114.000	89.600	24.400,00	127,23%
		2026	114.000	90.500	23.500,00	125,97%
		2027	114.000	91.300	22.700,00	124,86%

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	2024	95.200	85.500	9.700,00	111,35%
		2025	95.200	41.200	54.000,00	231,07%
		2026	95.200	41.900	53.300,00	227,21%
		2027	95.200	42.600	52.600,00	223,47%

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)

Die Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 16.000 EUR auf 961.200 EUR erhöht. Die Transferaufwendungen (Umlageaufwendungen für Schul-, Kindertagesstätten- und Amtsumlage und den Auswirkungen der Kita-Reform) bewegen sich mit einem Volumen von 544.000 EUR annähernd auf dem Niveau des Vorjahres. Die bilanziellen Abschreibungen haben sich ebenfalls kaum verändert und wurden mit 226.800 EUR eingeplant. Das hohe Niveau ist ausschließlich auf die Wertveränderung in Höhe des Grundstücksankaufspreises für die Realisierung des B-Plans Nr. 2 zurückzuführen. Die sonstigen Aufwendungen sind um 26.300 EUR auf 163.500 EUR gestiegen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die Personalaufwendungen haben sich ebenfalls kaum verändert. Die Erträge sind mit einer Steigerung um 53.000 EUR auf insgesamt 1.219.500 EUR geplant. Der Ergebnisplan schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 257.700 EUR ab. Ein geplanter Jahresüberschuss setzt sich auch in der Finanzplanung des Ergebnishaushaltes der Haushaltsjahre 2025 - 2027 fort.

Im Finanzplan wird der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 1.207.700 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen auf 785.800 EUR festgesetzt. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 421.900 EUR aus.

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


Die veranschlagten Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 76.700 EUR. Im Bereich der Abwasserbeseitigung sind 500 EUR für Grunderwerbzwecke, 1.700 EUR für den Erwerb von beweglichem Vermögen, 2.000 EUR als Vorratsansatz für Tiefbaumaßnahmen und weitere 45.000 EUR für die Grundstücksanschlussleitungen im B-Plan Nr. 2 eingeplant. Im Bereich der Gemeindestraßen sind 2.000 EUR als Allgemeiner Bedarf veranschlagt.

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

Für die Tilgung der laufenden Kredite werden 1.700 EUR eingeplant.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111010 Gemeindeorgane	0 <u>10.400</u> -10.400	0 <u>12.600</u> -12.600	0,00 <u>7.990,24</u> -7.990,24	0 <u>10.400</u> -10.400	0 <u>12.600</u> -12.600	0,00 <u>7.726,24</u> -7.726,24
111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>2.200</u> -2.200	22.123,00 <u>860,25</u> 21.262,75	0 <u>2.100</u> -2.100	0 <u>2.200</u> -2.200	10.880,00 <u>860,25</u> 10.019,75
111110 Stadtkasse	500 <u>200</u> 300	500 <u>200</u> 300	3.085,83 <u>5,00</u> 3.080,83	500 <u>100</u> 400	500 <u>100</u> 400	816,50 <u>0,00</u> 816,50
111130 Liegenschaftsverwaltung	200 <u>0</u> 200	200 <u>0</u> 200	153,38 <u>0,00</u> 153,38	200 <u>0</u> 200	200 <u>0</u> 200	153,38 <u>0,00</u> 153,38
111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	451.800 <u>178.300</u> 273.500	418.100 <u>178.300</u> 239.800	69,00 <u>0,00</u> 69,00	451.800 <u>300</u> 451.500	418.100 <u>178.300</u> 239.800	69,00 <u>4.445,26</u> -4.376,26
121010 Statistik und Wahlen	100 <u>1.100</u> -1.000	0 <u>1.400</u> -1.400	105,24 <u>839,67</u> -734,43	100 <u>1.100</u> -1.000	0 <u>1.400</u> -1.400	105,24 <u>839,67</u> -734,43
126010 Freiwillige Feuerwehr	2.800 <u>22.200</u> -19.400	1.400 <u>15.700</u> -14.300	0,00 <u>15.137,50</u> -15.137,50	0 <u>37.800</u> -37.800	0 <u>33.800</u> -33.800	0,00 <u>7.219,08</u> -7.219,08
211010 Grundschulen	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00
217010 Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium	0 <u>20.000</u> -20.000	0 <u>22.300</u> -22.300	549,60 <u>18.011,16</u> -17.461,56	0 <u>20.000</u> -20.000	0 <u>22.300</u> -22.300	549,60 <u>18.011,16</u> -17.461,56
218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf)	0 <u>2.800</u> -2.800	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.199,00</u> -2.199,00	0 <u>2.800</u> -2.800	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.199,00</u> -2.199,00
218201 Gemeinschaftsschule	0 <u>40.000</u> -40.000	0 <u>27.000</u> -27.000	830,34 <u>40.585,72</u> -39.755,38	0 <u>40.000</u> -40.000	0 <u>27.000</u> -27.000	830,34 <u>40.585,72</u> -39.755,38
221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0 <u>2.000</u> -2.000	0 <u>4.000</u> -4.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>2.000</u> -2.000	0 <u>4.000</u> -4.000	0,00 <u>0,00</u> 0,00
243030 Sonstige schulische Aufgaben	0 <u>73.700</u> -73.700	0 <u>93.700</u> -93.700	0,00 <u>37.517,75</u> -37.517,75	0 <u>74.000</u> -74.000	0 <u>94.100</u> -94.100	0,00 <u>37.517,75</u> -37.517,75
281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	0,00 <u>171,55</u> -171,55	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	0,00 <u>171,55</u> -171,55
361010 Förderung von Kindern in Tageseinrich	0 <u>65.800</u> -65.800	0 <u>82.400</u> -82.400	20.596,70 <u>56.989,00</u> -36.392,30	0 <u>65.800</u> -65.800	0 <u>82.400</u> -82.400	20.596,70 <u>56.989,00</u> -36.392,30
511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0 <u>30.200</u> -30.200	0 <u>10.200</u> -10.200	0,00 <u>6.461,70</u> -6.461,70	0 <u>30.200</u> -30.200	0 <u>10.200</u> -10.200	0,00 <u>6.461,70</u> -6.461,70
535010 SH Netz	11.400 <u>0</u> 11.400	6.400 <u>0</u> 6.400	13.683,63 <u>561,71</u> 13.121,92	11.400 <u>0</u> 11.400	6.400 <u>0</u> 6.400	12.738,63 <u>561,71</u> 12.176,92
538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche	114.000 <u>88.700</u> 25.300	103.000 <u>90.000</u> 13.000	99.523,51 <u>87.418,46</u> 12.105,05	95.200 <u>85.500</u> 9.700	84.200 <u>86.700</u> -2.500	79.881,69 <u>23.444,97</u> 56.436,72
541010 Gemeindestraßen	5.200 <u>74.300</u> -69.100	5.200 <u>75.200</u> -70.000	5.233,04 <u>62.738,52</u> -57.505,48	0 <u>48.700</u> -48.700	0 <u>47.800</u> -47.800	0,00 <u>38.409,24</u> -38.409,24
551010 Öffentliches Grün	600 <u>2.500</u> -1.900	600 <u>2.600</u> -2.000	600,00 <u>1.458,09</u> -858,09	600 <u>1.900</u> -1.300	600 <u>2.000</u> -1.400	600,00 <u>1.511,69</u> -911,69
573080 Breitbandversorgung	0 <u>600</u> -600	0 <u>600</u> -600	0,00 <u>600,00</u> -600,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und	647.900 <u>358.300</u> 289.600	646.100 <u>335.600</u> 310.500	685.646,44 <u>299.055,96</u> 386.590,48	647.900 <u>357.800</u> 290.100	646.100 <u>335.100</u> 311.000	739.796,34 <u>294.056,93</u> 445.739,41

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
 612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 <u>100</u> -100	0 <u>100</u> -100	0,00 <u>2,08</u> -2,08	0 <u>1.800</u> -1.800	0 <u>1.800</u> -1.800	0,00 <u>1.670,18</u> -1.670,18

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	532.335,82	489.900	<b>531.900</b>	550.900	567.600	581.700
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.664,00	163.400	<b>124.600</b>	127.900	134.000	136.100
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.507,78	88.000	<b>99.000</b>	99.000	99.000	99.000
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222,38	200	<b>200</b>	200	200	200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.347,94	0	<b>100</b>	100	100	100
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	28.113,46	425.000	<b>463.700</b>	10.600	9.600	8.600
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>840.191,38</b>	<b>1.166.500</b>	<b>1.219.500</b>	<b>788.700</b>	<b>810.500</b>	<b>825.700</b>
50	11	Personalaufwendungen	792,02	900	<b>900</b>	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.676,15	30.700	<b>26.000</b>	26.200	26.400	26.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	39.997,83	221.100	<b>226.800</b>	48.200	42.100	41.700
53	15	+ Transferaufwendungen	435.954,88	555.300	<b>544.000</b>	531.600	568.900	597.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	132.172,28	137.200	<b>163.500</b>	134.800	135.300	135.200
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>626.593,16</b>	<b>945.200</b>	<b>961.200</b>	<b>741.700</b>	<b>773.600</b>	<b>801.600</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>213.598,22</b>	<b>221.300</b>	<b>258.300</b>	<b>47.000</b>	<b>36.900</b>	<b>24.100</b>
460000-461998,462-469	19	+ Finanzerträge	0,21	0	<b>0</b>	0	0	0
550000-551998,552-559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,08	600	<b>600</b>	500	500	500
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1,87</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis<sup>3</sup> (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>213.596,35</b>	<b>220.700</b>	<b>257.700</b>	<b>46.500</b>	<b>36.400</b>	<b>23.600</b>

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.008,12	15.000	<b>15.000</b>	15.000	15.000	15.000
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.008,12	15.000	<b>15.000</b>	15.000	15.000	15.000

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan<sup>1</sup>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	585.485,71	489.900	<b>531.900</b>	550.900	567.600	581.700	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.430,97	156.800	<b>116.600</b>	118.700	126.500	130.000	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.874,08	84.200	<b>95.200</b>	95.200	95.200	95.200	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222,38	200	<b>200</b>	200	200	200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.347,94	0	<b>100</b>	100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	13.656,13	7.000	<b>12.000</b>	10.600	9.600	8.600	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,21	0	<b>0</b>	0	0	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>867.017,42</b>	<b>738.100</b>	<b>756.000</b>	<b>775.700</b>	<b>799.200</b>	<b>815.800</b>	
70	10	Personalauszahlungen	792,02	900	<b>900</b>	900	900	900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.328,78	30.700	<b>26.000</b>	26.200	26.400	26.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2,18	600	<b>600</b>	500	500	500	
73	14	+ Transferauszahlungen	430.955,88	555.300	<b>544.000</b>	531.600	568.900	597.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	88.664,36	111.300	<b>137.600</b>	108.900	109.400	109.300	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>535.743,22</b>	<b>698.800</b>	<b>709.100</b>	<b>668.100</b>	<b>706.100</b>	<b>734.500</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>331.274,20</b>	<b>39.300</b>	<b>46.900</b>	<b>107.600</b>	<b>93.100</b>	<b>81.300</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	21.400	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	418.000	<b>451.700</b>	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>418.000</b>	<b>451.700</b>	<b>21.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	39,84	20.800	<b>23.800</b>	43.100	800	800	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.445,26	178.500	<b>500</b>	500	500	500	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	541,45	1.700	<b>1.700</b>	1.700	1.700	1.700	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	243,33	47.000	<b>49.000</b>	4.000	4.000	4.000	0
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>5.269,88</b>	<b>248.000</b>	<b>75.000</b>	<b>49.300</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-5.269,88</b>	<b>170.000</b>	<b>376.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>	<b>326.004,32</b>	<b>209.300</b>	<b>423.600</b>	<b>79.700</b>	<b>86.100</b>	<b>74.300</b>	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.668,00	1.700	<b>1.700</b>	0	0	0	
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.668,00</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>324.336,32</b>	<b>207.600</b>	<b>421.900</b>	<b>79.700</b>	<b>86.100</b>	<b>74.300</b>	
	<b>48</b>	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>324.336,32</b>	<b>207.600</b>	<b>421.900</b>	<b>79.700</b>	<b>86.100</b>	<b>74.300</b>	

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

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

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

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



## Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2022				2023				2024			
		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
111010	Gemeindeorgane	0,00	7.990,24	792,02	-7.990,24	0	12.600	900	-12.600	0	10.400	900	-10.400
111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	22.123,00	860,25	0,00	21.262,75	0	2.200	0	-2.200	0	2.100	0	-2.100
111110	Stadtkasse	3.085,83	5,00	0,00	3.080,83	500	200	0	300	500	200	0	300
111130	Liegenschaftsverwaltung	153,38	0,00	0,00	153,38	200	0	0	200	200	0	0	200
111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	69,00	0,00	0,00	69,00	418.100	178.300	0	239.800	451.800	178.300	0	273.500
121010	Statistik und Wahlen	105,24	839,67	0,00	-734,43	0	1.400	0	-1.400	100	1.100	0	-1.000
126010	Freiwillige Feuerwehr	0,00	15.137,50	0,00	-15.137,50	1.400	15.700	0	-14.300	2.800	22.200	0	-19.400
211010	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.000	0	-3.000	0	3.000	0	-3.000
217010	Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium	549,60	18.011,16	0,00	-17.461,56	0	22.300	0	-22.300	0	20.000	0	-20.000
218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	0,00	2.199,00	0,00	-2.199,00	0	3.200	0	-3.200	0	2.800	0	-2.800
218201	Gemeinschaftsschule	830,34	40.585,72	0,00	-39.755,38	0	27.000	0	-27.000	0	40.000	0	-40.000
221010	Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	4.000	0	-4.000	0	2.000	0	-2.000
243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0,00	37.517,75	0,00	-37.517,75	0	93.700	0	-93.700	0	73.700	0	-73.700
281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0,00	171,55	0,00	-171,55	0	500	0	-500	0	500	0	-500
361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	20.596,70	56.989,00	0,00	-36.392,30	0	82.400	0	-82.400	0	65.800	0	-65.800
511010	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	6.461,70	0,00	-6.461,70	0	10.200	0	-10.200	0	30.200	0	-30.200
535010	SH Netz	13.683,63	561,71	0,00	13.121,92	6.400	0	0	6.400	11.400	0	0	11.400
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	99.523,51	87.418,46	0,00	12.105,05	103.000	90.000	0	13.000	114.000	88.700	0	25.300
541010	Gemeindestraßen	5.233,04	62.738,52	0,00	-57.505,48	5.200	75.200	0	-70.000	5.200	74.300	0	-69.100
551010	Öffentliches Grün	600,00	1.458,09	0,00	-858,09	600	2.600	0	-2.000	600	2.500	0	-1.900
573080	Breitbandversorgung	0,00	600,00	0,00	-600,00	0	600	0	-600	0	600	0	-600
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	685.646,44	299.055,96	0,00	386.590,48	646.100	335.600	0	310.500	647.900	358.300	0	289.600
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	2,08	0,00	-2,08	0	100	0	-100	0	100	0	-100
<b>Summe</b>		<b>852.199,71</b>	<b>638.603,36</b>	<b>792,02</b>	<b>213.596,35</b>	<b>1.181.500</b>	<b>960.800</b>	<b>900</b>	<b>220.700</b>	<b>1.234.500</b>	<b>976.800</b>	<b>900</b>	<b>257.700</b>

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2022						2023						2024					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	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
111010	Gemeindeorgane	0,00	7.726,24	-7.726,24	0,00	0,00	0,00	0	12.600	-12.600	0	0	0	0	10.400	-10.400	0	0	0
111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	10.880,00	860,25	10.019,75	0,00	0,00	0,00	0	2.200	-2.200	0	0	0	0	2.100	-2.100	0	0	0
111110	Stadtkasse	816,50	0,00	816,50	0,00	0,00	0,00	500	100	400	0	0	0	500	100	400	0	0	0
111130	Liegenschaftsverwaltung	153,38	0,00	153,38	0,00	0,00	0,00	200	0	200	0	0	0	200	0	200	0	0	0
111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	69,00	0,00	69,00	0,00	4.445,26	-4.445,26	100	300	-200	418.000	178.000	240.000	100	300	-200	451.700	0	451.700
121010	Statistik und Wahlen	105,24	839,67	-734,43	0,00	0,00	0,00	0	1.400	-1.400	0	0	0	100	1.100	-1.000	0	0	0
126010	Freiwillige Feuerwehr	0,00	7.179,24	-7.179,24	0,00	39,84	-39,84	0	13.500	-13.500	0	20.300	-20.300	0	14.500	-14.500	0	23.300	-23.300
211010	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	3.000	-3.000	0	0	0
217010	Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium	549,60	18.011,16	-17.461,56	0,00	0,00	0,00	0	22.300	-22.300	0	0	0	0	20.000	-20.000	0	0	0
218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	0,00	2.199,00	-2.199,00	0,00	0,00	0,00	0	3.200	-3.200	0	0	0	0	2.800	-2.800	0	0	0
218201	Gemeinschaftsschule	830,34	40.585,72	-39.755,38	0,00	0,00	0,00	0	27.000	-27.000	0	0	0	0	40.000	-40.000	0	0	0
221010	Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	4.000	-4.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0,00	37.517,75	-37.517,75	0,00	0,00	0,00	0	93.600	-93.600	0	500	-500	0	73.500	-73.500	0	500	-500
281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0,00	171,55	-171,55	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	20.596,70	56.989,00	-36.392,30	0,00	0,00	0,00	0	82.400	-82.400	0	0	0	0	65.800	-65.800	0	0	0
511010	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	6.461,70	-6.461,70	0,00	0,00	0,00	0	10.200	-10.200	0	0	0	0	30.200	-30.200	0	0	0
535010	SH Netz	12.738,63	561,71	12.176,92	0,00	0,00	0,00	6.400	0	6.400	0	0	0	11.400	0	11.400	0	0	0
538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	79.881,69	23.444,97	56.436,72	0,00	0,00	0,00	84.200	37.500	46.700	0	49.200	-49.200	95.200	36.300	58.900	0	49.200	-49.200
541010	Gemeindestraßen	0,00	38.165,91	-38.165,91	0,00	243,33	-243,33	0	47.800	-47.800	0	0	0	0	46.700	-46.700	0	2.000	-2.000
551010	Öffentliches Grün	600,00	970,24	-370,24	0,00	541,45	-541,45	600	2.000	-1.400	0	0	0	600	1.900	-1.300	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
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	739.796,34	294.056,93	445.739,41	0,00	0,00	0,00	646.100	335.100	311.000	0	0	0	647.900	357.800	290.100	0	0	0
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	2,18	-2,18	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>867.017,42</b>	<b>535.743,22</b>	<b>331.274,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5.269,88</b>	<b>-5.269,88</b>	<b>738.100</b>	<b>698.800</b>	<b>39.300</b>	<b>418.000</b>	<b>248.000</b>	<b>170.000</b>	<b>756.000</b>	<b>709.100</b>	<b>46.900</b>	<b>451.700</b>	<b>75.000</b>	<b>376.700</b>

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111010000</b>	<b>Gemeindeorgane</b>
----------------	------------------	-----------------------

**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**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung und Hauptsatzung

**Zielgruppen**

Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern)

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Sven Werner

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	792,02	900	900	900	900	900
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte Erläuterungen: Beiträge zur Sozialversicherung und Unfallkasse Nord	792,02	900	900	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	700	700	700	700
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.500	500	500	500	500
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.198,22	9.700	8.800	8.800	8.800	8.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: gem. Entschädigungssatzung der Gemeinde (gültig ab 01.01.2021) iVm. EntschVO	5.616,72	5.700	5.800	5.800	5.800	5.800
		542101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder - Erläuterungen: Die Entschädigungssatzung wurde zum Jahr 2021 geändert und so die Sitzungsgelder von 33 € auf 35 € je Sitzung angehoben: - Gemeindevertretung tagt vier Mal in Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 9 Mitglieder = 1.400 € - Ausschuss zur Prüfung des Jahresabschlusses tagt einmal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 3 Mitglieder = 140 € - Bau und Wegeausschuss tagt einmal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 5 Mitglieder= 210 €  Ergibt einen Aufwand in Höhe von 1.750 € + Sitzungsgeld für eine Sonder GV =2.100€	1.419,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	162,50	400	400	400	400	400
		543100 Geschäftsaufwendungen - Allg. Bürobedarf (Schreib- und Zeichenbedarf, kleinere Arbeitsmittel)	0,00	300	300	300	300	300
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage- Erläuterungen: EDV-Kosten: 100 Euro	0,00	1.200	200	200	200	200
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>7.990,24</b>	<b>12.600</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-7.990,24</b>	<b>-12.600</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-7.990,24</b>	<b>-12.600</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-7.990,24</b>	<b>-12.600</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Sven Werner

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
70	10	Personalauszahlungen	792,02	900	900	900	900	900	900
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	792,02	900	900	900	900	900	900
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	700	700	700	700	700
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.500	500	500	500	500	500
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	200	200	200	200	200
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.934,22	9.700	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	5.616,72	5.700	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
		742101 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -	1.155,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	162,50	400	400	400	400	400	400
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	300	300	300	300	300
		743102 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.200	200	200	200	200	200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.726,24	12.600	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-7.726,24	-12.600	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-7.726,24	-12.600	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>1110320000</b>	<b>Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen</b>
----------------	-------------------	---

**Produktbeschreibung**

Verwaltungssteuerung

Leistungen:

Allgemeine Aufgaben der Verwaltungsleitung

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

**Empfänger**

- Bürgerfreundliche und wirtschaftliche Ausführung der Aufgaben der laufenden Verwaltung

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Sven Werner

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.880,00					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	10.880,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	11.243,00					
		458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	11.243,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>22.123,00</b>					
54	16	+ sonstige Aufwendungen	860,25	2.200	2.100	2.200	2.200	2.200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände-	396,06	400	400	400	400	400
		543103 Geschäftsaufwendungen -Öffentliche Bekanntmachungen-	0,00	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: KSA Vorschussumlage	464,19	600	600	600	600	600
		545203 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war noch nicht bekannt, ob die Gemeinde einen Vertrag mit dem behördlichen Datenschutzbeauftragten (BDSB) bei kommunal abschließen wird. Für den Fall des Vertragsabschlusses wurden 1000 Euro eingeplant.	0,00	1.100	1.000	1.100	1.100	1.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	396,06	400	400	400	400	400
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände-	396,06	400	400	400	400	400
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>860,25</b>	<b>2.200</b>	<b>2.100</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>21.262,75</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>21.262,75</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>21.262,75</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Sven Werner

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.880,00							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	10.880,00	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>10.880,00</b>							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	860,25	2.200	2.100		2.200	2.200	2.200	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	396,06	400	400		400	400	400	
		743103 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	464,19	600	600		600	600	600	
		745203 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	1.100	1.000		1.100	1.100	1.100	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>860,25</b>	<b>2.200</b>	<b>2.100</b>		<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>10.019,75</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.100</b>		<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>10.019,75</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.100</b>		<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile



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

Wolfgang Maier

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111110000</b>	<b>Stadtkasse</b>
----------------	------------------	-------------------

**Produktbeschreibung**

Durchführung und Überwachung der kommunalen Zahlungsabwicklung

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Zielgruppen**

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

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Dienstanweisungen

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	3.085,83	500	500	500	500	500
		456200 Säumniszuschläge, Mahn- und Pfändungsgebühren	653,50	500	500	500	500	500
		458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.432,33	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.085,83	500	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5,00	100	100	100	100	100
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste der Kasse.	5,00	100	100	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen		100	100	100	100	100
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	0,00	100	100	100	100	100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5,00	200	200	200	200	200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	3.080,83	300	300	300	300	300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	3.080,83	300	300	300	300	300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	3.080,83	300	300	300	300	300

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	816,50	500	500		500	500	500	
		656200 Säumniszuschläge	816,50	500	500		500	500	500	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>816,50</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		100	100		100	100	100	
		743105 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>816,50</b>	<b>400</b>	<b>400</b>		<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>816,50</b>	<b>400</b>	<b>400</b>		<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

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

**Produktbeschreibung**

Bereitstellung und Verwaltung des kommunalen Grund und Bodens

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch

**Zielgruppen**

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	153,38	200	200	200	200	200
		441100 Mieten und Pachten -Mieten- Erläuterungen: Pachteinnahmen Fa. Sturm	153,38	200	200	200	200	200
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	153,38	200	200	200	200	200
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	153,38	200	200	200	200	200
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	153,38	200	200	200	200	200
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	153,38	200	200	200	200	200

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Klaus Lange

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	153,38	200	200		200	200	200	
		641100 Mieten und Pachten	153,38	200	200		200	200	200	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	153,38	200	200		200	200	200	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	153,38	200	200		200	200	200	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	153,38	200	200		200	200	200	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111140000</b>	<b>Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>
----------------	------------------	---

**Produktbeschreibung**

Verwaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude und Grundstücke sowie der zugehörigen Außenanlagen der Stadt Barmstedt, die dem Verwaltungszweck dienen sowie der privatrechtlich nutzbaren Mietobjekte

Leistungen:

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

**Empfänger**

**Allgemeine Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

**Zielgruppen**

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

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100	100	100	100	100
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	100	100	100	100	100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69,00					
		441100 Mieten und Pachten -Mieten-	69,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge		418.000	451.700			
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	418.000	451.700	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>69,00</b>	<b>418.100</b>	<b>451.800</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		178.000	178.000			
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe im Bereich des B-Plan 2.	0,00	178.000	178.000	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>		<b>178.300</b>	<b>178.300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>69,00</b>	<b>239.800</b>	<b>273.500</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>69,00</b>	<b>239.800</b>	<b>273.500</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>69,00</b>	<b>239.800</b>	<b>273.500</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen



**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
61	2		100	100		100	100	100	
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen							
		0,00	100	100		100	100	100	
641-642, 646	5								
		+ privatrechtliche Leistungsentgelte							
		69,00							
		641100 Mieten und Pachten							
		69,00	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>							
		69,00	100	100		100	100	100	
72	12		300	300		300	300	300	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens							
		0,00	300	300		300	300	300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>							
			300	300		300	300	300	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>							
		69,00	-200	-200		-200	-200	-200	
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
682	19		418.000	451.700					
		+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
		0,00	418.000	451.700	0	0	0	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>							
			418.000	451.700					
782	28		178.000						
		+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		4.445,26	178.000						
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		4.445,26	178.000	0	0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>							
		4.445,26	178.000						
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>							
		-4.445,26	240.000	451.700					
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>							
		-4.376,26	239.800	451.500		-200	-200	-200	



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen	
Produkt	121010	Statistik und Wahlen	Jan-Hendrik Grüntz

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>1210100000</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>
----------------	-------------------	-----------------------------

**Produktbeschreibung**

Durchführung von Auftragsstatistiken sowie Wahlen und Abstimmungen

Leistungen:

Durchführung von Auftragsstatistiken

- Bundesstatistiken
- Landesstatistiken
- Agrarstatistiken
- Auftragsstatistiken anderer Organisationseinheiten
- Dokumentation und Präsentation statistischer Auswertungsergebnisse

Wahlen

- Europawahlen
- Bundestagswahlen
- Landtagswahlen
- Kommunalwahlen
- Bürgermeisterwahl
- Beiratswahlen

- Bürgerbegehren und -entscheide

- Volksbegehren und -entscheide

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121010	Statistik und Wahlen

Jan-Hendrik Grüntz

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,24		100	100	100	100
		448000 Erstattungen vom Bund						
		Erläuterungen:						
		2024 Europawahl, 2025 Bundestagswahl	2,84	0	100	100	100	100
		448100 Erstattungen vom Land	102,40	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>105,24</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
54	16	+ sonstige Aufwendungen	839,67	1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -						
		Erläuterungen:						
		2024 Europawahl, 2025 Bundestagswahl	360,00	400	400	400	400	400
		543101 Geschäftsaufwendungen -Bücher, Zeitungen, Gesetze, Gema-	47,97	0	0	0	0	0
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage-						
		Erläuterungen:						
		2024 Europawahl, 2025 Bundestagswahl						
		Die Sachkosten sind momentan schwer zu schätzen, es ist davon auszugehen, dass die Kosten für Materialien, Postzustellung usw. sehr hoch sein werden.	431,70	1.000	700	700	700	700
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>839,67</b>	<b>1.400</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-734,43</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-734,43</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-734,43</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121010	Statistik und Wahlen

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,24		100		100	100	100	
		648000 Erstattungen vom Bund	2,84	0	100		100	100	100	
		648100 Erstattungen vom Land	102,40	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>105,24</b>		<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	839,67	1.400	1.100		1.100	1.100	1.100	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	360,00	400	400		400	400	400	
		743101 Geschäftsauszahlungen	47,97	0	0		0	0	0	
		743102 Geschäftsauszahlungen	431,70	1.000	700		700	700	700	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>839,67</b>	<b>1.400</b>	<b>1.100</b>		<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-734,43</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.000</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-734,43</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.000</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>1260100000</b>	<b>Freiwillige Feuerwehr</b>
----------------	-------------------	------------------------------

**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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.400	2.800	4.000	2.800	1.400
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	1.400	2.800	4.000	2.800	1.400
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		1.400	2.800	4.000	2.800	1.400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70,94	100	100	100	100	100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Anpassung anhand der Vorjahre	70,94	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.349,44	2.200	7.700	7.700	7.600	7.500
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	100	100	100	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	2.349,44	2.100	7.600	7.600	7.600	7.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.717,12	13.400	14.400	14.200	14.300	13.800
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: Beiträge zur Feuerwehrfallkasse. (Umlagefaktor x Einwohnerzahl)	941,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kostenanteil in Höhe von 20 %	11.775,38	12.400	13.400	13.200	13.300	12.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	15.137,50	15.700	22.200	22.000	22.000	21.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-15.137,50	-14.300	-19.400	-18.000	-19.200	-20.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-15.137,50	-14.300	-19.400	-18.000	-19.200	-20.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-15.137,50	-14.300	-19.400	-18.000	-19.200	-20.000

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.349,44	2.200	7.700	7.700	7.600	7.500
571 + 574	571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	100	100	100	0	0
571 + 574	574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	2.349,44	2.100	7.600	7.600	7.600	7.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		1.400	2.800	4.000	2.800	1.400
571 + 574	416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	1.400	2.800	4.000	2.800	1.400
	Nettoabschreibungsaufwand	2.349,44	800	4.900	3.700	4.800	6.100

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70,94	100	100		100	100	100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70,94	100	100		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.108,30	13.400	14.400		14.200	14.300	13.800	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	941,74	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	6.166,56	12.400	13.400		13.200	13.300	12.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.179,24	13.500	14.500		14.300	14.400	13.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-7.179,24	-13.500	-14.500		-14.300	-14.400	-13.900	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					21.400			
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	21.400	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)					21.400			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	39,84	20.300	23.300		42.600	300	300	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	39,84	20.300	23.300	0	42.600	300	300	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	39,84	20.300	23.300		42.600	300	300	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-39,84	-20.300	-23.300		-21.200	-300	-300	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-7.219,08	-33.800	-37.800		-35.500	-14.700	-14.200	



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 2024 in EUR	Gesamt Inv. 2024 in EUR
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7		
<b>126010202101 Feuerwehr; Kostenbeteiligung LF 10-Logistik</b> 126010.681200 Erläuterung: 20 % Anteil des Zuschusses für das LF 10.  Erträge durch Auflösung Sonderposten: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2040 Sonderposten pro Jahr: 1.500 € ab 2025 126010.781200 Erläuterung: Kostenbeteiligung an den Investitionen für die Freiwillige Feuerwehr Brande-Hörnerkirchen/Osterhorn in Höhe von 20 % 2024: 23.000 € 2025: 42.300 €  Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2040 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 4.400 € <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>									
					21.400				
		17.800	23.000		42.300				
		-17.800	-23.000		-20.900				
<b>126010202105 Feuerwehr; Kostenbeteiligung Anschaffung eines Notstromaggregats</b> 126010.781200 Erläuterung: Kostenbeteiligung der Gemeinde Osterhorn mit 20 %  Folgeaufwand AfA: Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren Ende der Nutzungsdauer: 2038 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 100 € <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>									
		2.300							
		-2.300							
<b>126010202106 Feuerwehr; Kostenbeteiligung Anschaffung von GWGs</b> 126010.781200 Erläuterung: gegebene Zuweisung für GWG Feuerwehr (20 % von 1.200 €)	39,84	200	300		300	300	300		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-39,84	-200	-300		-300	-300	-300		

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:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

**Zielgruppen**

Kinder und Jugendliche, Bürger/innen, Politische Gremien

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211010	Grundschulen

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
	3								
	<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
74	15		3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
	745200 Erstattung an Gemeinden/ GV								
		0,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
	16		3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)								
	17		-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)								
	<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36		-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)								

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs	
Produkt	217010	Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium	Jan-Hendrik Grüntz

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>217010000</b>	<b>Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium</b>
----------------	------------------	--

**Produktbeschreibung**

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

**Zielgruppen**

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs	
Produkt	217010	Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium	Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549,60					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	549,60	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>549,60</b>					
54	16	+ sonstige Aufwendungen	18.011,16	22.300	20.000	20.000	20.000	20.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	18.011,16	22.300	20.000	20.000	20.000	20.000
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>18.011,16</b>	<b>22.300</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-17.461,56</b>	<b>-22.300</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-17.461,56</b>	<b>-22.300</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-17.461,56</b>	<b>-22.300</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217010	Carl-Friedrich-von-Weizsäcker-Gymnasium

Jan-Hendrik Grüntz

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549,60							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	549,60	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>549,60</b>							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.011,16	22.300	20.000		20.000	20.000	20.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	18.011,16	22.300	20.000		20.000	20.000	20.000	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>18.011,16</b>	<b>22.300</b>	<b>20.000</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-17.461,56</b>	<b>-22.300</b>	<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-17.461,56</b>	<b>-22.300</b>	<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

<b>Empfänger</b>	<b>Allgemeine Ziele</b>
------------------	-------------------------

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------

--	--

--	--

--	--

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						



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

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.199,00	3.200	<b>2.800</b>	2.800	2.800	2.800
		545100 Erstattung an Land						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	2.199,00	3.200	<b>2.800</b>	2.800	2.800	2.800
	18	<b>= Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>2.199,00</b>	<b>3.200</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-2.199,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-2.199,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>
	26	<b>= Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-2.199,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.199,00	3.200	<b>2.800</b>		2.800	2.800	2.800	
		745100 Erstattung an Land	2.199,00	3.200	<b>2.800</b>		2.800	2.800	2.800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	<b>2.199,00</b>	<b>3.200</b>	<b>2.800</b>		<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	<b>-2.199,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-2.800</b>		<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-2.199,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-2.800</b>		<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>2182010000</b>	<b>Gemeinschaftsschule</b>
----------------	-------------------	----------------------------

**Produktbeschreibung**

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

**Zielgruppen**

Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218201	Gemeinschaftsschule

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	830,34					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	830,34	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>830,34</b>					
54	16	+ sonstige Aufwendungen	40.585,72	27.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	40.585,72	27.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>40.585,72</b>	<b>27.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-39.755,38</b>	<b>-27.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-39.755,38</b>	<b>-27.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-39.755,38</b>	<b>-27.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218201	Gemeinschaftsschule

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	830,34							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	830,34	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>830,34</b>							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	40.585,72	27.000	40.000		40.000	40.000	40.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	40.585,72	27.000	40.000		40.000	40.000	40.000	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>40.585,72</b>	<b>27.000</b>	<b>40.000</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-39.755,38</b>	<b>-27.000</b>	<b>-40.000</b>		<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-39.755,38</b>	<b>-27.000</b>	<b>-40.000</b>		<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

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

**Produktbeschreibung**

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

**Zielgruppen**

Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Bürger/innen

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
	3								
	<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
74	15 + sonstige Auszahlungen		4.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	4.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		4.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		-4.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)		-4.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile



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

**Produktbeschreibung**

Produkt	243030000	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-
---------	-----------	--

**Produktbeschreibung**

Schulumlage nach § 56 Schulgesetz.

<b>Empfänger</b>	<b>Allgemeine Ziele</b>
------------------	-------------------------

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------

--	--

--	--

--	--

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		100	200	300	400	400
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	200	300	400	400
53	15	+ Transferaufwendungen	37.517,75	93.600	73.500	57.000	57.300	59.000
		537230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Schulumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2024.	37.517,75	93.600	73.500	57.000	57.300	59.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	37.517,75	93.700	73.700	57.300	57.700	59.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-37.517,75	-93.700	-73.700	-57.300	-57.700	-59.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-37.517,75	-93.700	-73.700	-57.300	-57.700	-59.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-37.517,75	-93.700	-73.700	-57.300	-57.700	-59.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		100	200	300	400	400
571 + 574	574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	200	300	400	400
	Nettoabschreibungsaufwand		100	200	300	400	400

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
73	14	+ Transferauszahlungen	37.517,75	93.600	73.500		57.000	57.300	59.000	
		737230 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV	37.517,75	93.600	73.500		57.000	57.300	59.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	37.517,75	93.600	73.500		57.000	57.300	59.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-37.517,75	-93.600	-73.500		-57.000	-57.300	-59.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		500	500		500	500	500	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500	500	0	500	500	500	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		500	500		500	500	500	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-500	-500		-500	-500	-500	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-37.517,75	-94.100	-74.000		-57.500	-57.800	-59.500	

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	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>243030202301 Schule: Elternzuschüsse für Schüler-iPads</b> 243030.781800 Erläuterung: Die Schüler/innen erhalten für die gekauften iPads einen investiven Zuschuss lt. Beschluss der Gemeindevertretung.  Folgeaufwand AfA:  Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 500 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>									
		500	500		500	500	500		
		-500	-500		-500	-500	-500		

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

<b>Produkt</b>	<b>281010000</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen</b>
----------------	------------------	---

**Produktbeschreibung**

Sämtliche Leistungen der Heimat- und sonstige Kulturpflege

Leistungen:

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

<b>Empfänger</b>	<b>Allgemeine Ziele</b>
------------------	-------------------------

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------


**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110,00	200	200	200	200	200
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Laternenumzug 110 €	110,00	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	61,55	300	300	300	300	300
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse Erläuterungen: Miniclub = 60,- €	61,55	300	100	100	100	100
		531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Kostenausgleichsbeträge Erläuterungen: Seniorenfeier	0,00	0	200	200	200	200
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>171,55</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-171,55</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-171,55</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-171,55</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
		110,00	200	200		200	200	200	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen							
		110,00	200	200		200	200	200	
73	14	+ Transferauszahlungen							
		61,55	300	300		300	300	300	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche							
		61,55	300	100		100	100	100	
		731801 Zuschüsse an übrige Bereiche							
		0,00	0	200		200	200	200	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>							
		171,55	500	500		500	500	500	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>							
		-171,55	-500	-500		-500	-500	-500	
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>							
		-171,55	-500	-500		-500	-500	-500	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

Produkt	361010000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
---------	-----------	--

**Produktbeschreibung**

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

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Sozialgesetzbuch VIII, Kindertagesstättengesetz

**Zielgruppen**

Kinder und deren Erziehungsberechtigten, freie Träger

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	7.621,51					
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Die Landesmittel zur Förderung des U 3 Ausbaus werden ab dem 01.01.2021 gestrichen. Diese Mittel sind ab dem 01.01.2021 in der Gesamtförderung des Landes enthalten.	7.621,51	0	0	0	0	0
448	6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	12.975,19					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Ab dem 01.08.2021 erfolgt die Aufgabenübertragung der Trägerschaft von Kindertagesstätten auf die Amtsverwaltung. Insofern werden die SQKM-Mittel ab dem 01.01.2022 im Amtshaushalt dargestellt.	-7.634,78	0	0	0	0	0
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Sozialstaffelausgleich für Kindergartenkinder in Hamburg; Landeszuschuss	20.609,97	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>20.596,70</b>					
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>	56.989,00	82.400	65.800	83.300	96.200	109.100
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Für jede Betreuungsstunde in einer Kita bzw. durch Tageseltern ist ein gemeindlicher Kostenbeitrag an den Kreis Pinneberg auszuführen. Für das Jahr 2024 wird auf Grundlage der Betreuungssituation August 2023 sowie der Meldedaten von einer Betreuung von 3 Kindern bei Tageseltern (18.700 €) sowie von 11 Kindern in Kitas (43.500 €) ausgegangen. Die durchschnittliche Betreuungszeit beträgt 32,5 Stunden wöchentlich.	51.571,83	71.000	60.100	62.000	62.000	62.000
		531830 Zuschüsse an übrige Bereiche - Familienbildungsstätte El. (Tagesmüttervermittlung) Erläuterungen: Institutionelle Förderung Familienbildungsstätte Elmshorn: 174,74 € für 2024	165,14	0	200	200	200	200
		537240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kindertagesstättenumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2024.	5.252,03	11.400	5.500	21.100	34.000	46.900
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>56.989,00</b>	<b>82.400</b>	<b>65.800</b>	<b>83.300</b>	<b>96.200</b>	<b>109.100</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-36.392,30</b>	<b>-82.400</b>	<b>-65.800</b>	<b>-83.300</b>	<b>-96.200</b>	<b>-109.100</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-36.392,30</b>	<b>-82.400</b>	<b>-65.800</b>	<b>-83.300</b>	<b>-96.200</b>	<b>-109.100</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-36.392,30</b>	<b>-82.400</b>	<b>-65.800</b>	<b>-83.300</b>	<b>-96.200</b>	<b>-109.100</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Jan-Hendrik Grüntz

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.621,51							
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.621,51	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.975,19							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	-7.634,78	0	0		0	0	0	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.609,97	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>20.596,70</b>							
73	14	+ Transferauszahlungen	56.989,00	82.400	65.800		83.300	96.200	109.100	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	51.571,83	71.000	60.100		62.000	62.000	62.000	
		731830 Zuschüsse an übrige Bereiche	165,14	0	200		200	200	200	
		737240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	5.252,03	11.400	5.500		21.100	34.000	46.900	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>56.989,00</b>	<b>82.400</b>	<b>65.800</b>		<b>83.300</b>	<b>96.200</b>	<b>109.100</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-36.392,30</b>	<b>-82.400</b>	<b>-65.800</b>		<b>-83.300</b>	<b>-96.200</b>	<b>-109.100</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-36.392,30</b>	<b>-82.400</b>	<b>-65.800</b>		<b>-83.300</b>	<b>-96.200</b>	<b>-109.100</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>511010000</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>
----------------	------------------	--

**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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.461,70	10.200	30.200	1.200	1.200	1.200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	0,00	200	200	200	200	200
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Kosten für Bauleitplanung inkl. diverser Gutachten, wie z.B. Bodenhygiene. Neuaufstellung B-Plan Nr. 2	6.461,70	10.000	30.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel		200	200	200	200	200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	0,00	200	200	200	200	200
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>6.461,70</b>	<b>10.200</b>	<b>30.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-6.461,70</b>	<b>-10.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-6.461,70</b>	<b>-10.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-6.461,70</b>	<b>-10.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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

Klaus Lange

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>3</b>							
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.461,70	10.200	<b>30.200</b>	1.200	1.200	1.200	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	<b>200</b>	200	200	200	
		743105 Geschäftsauszahlungen	6.461,70	10.000	<b>30.000</b>	1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	<b>6.461,70</b>	<b>10.200</b>	<b>30.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	<b>-6.461,70</b>	<b>-10.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-6.461,70</b>	<b>-10.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

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

**Produktbeschreibung**

Sicherstellung der Daseinsvorsorge.

Leistungen:

- Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewinnablieferungen und der Konzessionsabgaben

**Empfänger**

- Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewinnablieferungen und der Konzessionsabgaben

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Eigenbetriebsverordnung

**Zielgruppen**

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	13.683,63	6.400	11.400	10.000	9.000	8.000
		451100 Konzessionsabgaben						
		Erläuterungen:						
		Konzessionsabgaben Strom 900 € und Gas 50 € = 950 € x 12 = 11.400 €						
		Konzessionsabgaben sind leicht rückläufig.	13.683,63	6.400	11.400	10.000	9.000	8.000
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>13.683,63</b>	<b>6.400</b>	<b>11.400</b>	<b>10.000</b>	<b>9.000</b>	<b>8.000</b>
54	16	+ sonstige Aufwendungen	561,71					
		545700 Erstattung an private Unternehmen	561,71	0	0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>561,71</b>					
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>13.121,92</b>	<b>6.400</b>	<b>11.400</b>	<b>10.000</b>	<b>9.000</b>	<b>8.000</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>13.121,92</b>	<b>6.400</b>	<b>11.400</b>	<b>10.000</b>	<b>9.000</b>	<b>8.000</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>13.121,92</b>	<b>6.400</b>	<b>11.400</b>	<b>10.000</b>	<b>9.000</b>	<b>8.000</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.738,63	6.400	11.400		10.000	9.000	8.000	
		651100 Konzessionsabgaben	12.738,63	6.400	11.400		10.000	9.000	8.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.738,63	6.400	11.400		10.000	9.000	8.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	561,71							
		745700 Erstattung an private Unternehmen	561,71	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	561,71							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	12.176,92	6.400	11.400		10.000	9.000	8.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	12.176,92	6.400	11.400		10.000	9.000	8.000	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile



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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>5380100000</b>	<b>Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten</b>
----------------	-------------------	--

**Produktbeschreibung**

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

Leistungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Klaus Lange

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.507,78	88.000	99.000	99.000	99.000	99.000
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte Erläuterungen: Anpassung an Vorjahre.	69.719,08	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
		432101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200	200	200	200	200
		432102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.531,40	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	3.802,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		438101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.455,30	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,57					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7,57	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	87.515,35	88.000	99.000	99.000	99.000	99.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.767,96	16.700	16.400	16.400	16.400	16.400
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ansatz für Verbrauchsmaterial, Unterhaltung und Reparaturen im Bereich der Klärteichanlage.	414,83	500	500	500	500	500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der SW-Kanalisation.	1.415,06	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		522103 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Entschlammung Kleinkläranlage Erläuterungen: Ansatz für die Entschlammung der Kleinkläranlagen	300,12	500	500	500	500	500
		522130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Kanalnetz NW - Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der RW-Kanalisation.	3.314,50	500	500	500	500	500
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Vorauszahlung Stromkosten zusätzlich geschätzte Stromkosten für Wändefelüftung der Kläranlage Preissteigerung 50 %	5.140,00	9.000	9.400	9.400	9.400	9.400
		524123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz SW- Erläuterungen: Ansatz für Abwasserabgabe, SüVO-Überwachung, Abwasseranalysen	3.132,52	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		524133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz NW-	0,00	200	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 150 € (netto)-	50,93	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.198,46	26.600	26.500	26.700	26.900	27.000
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	800	700	500	700	400
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	400	400	400	0	0
		571104 Abschreibungen -Schmutzwasser-	1.861,71	2.100	2.100	2.300	2.500	2.700
		571105 Abschreibungen -Regenwasser-	1.091,82	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		571106 Abschreibungen -Mischwasser-	21.244,93	22.200	22.200	22.400	22.600	22.800
53	15	+ Transferaufwendungen	8.275,22	8.600	9.500	10.000	10.500	11.000

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

Klaus Lange

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Anpassung an tatsächl. Verbrauch für den Wasser- und Bodenverband.	8.275,22	8.600	9.500	10.000	10.500	11.000
54	16	<b>+ sonstige Aufwendungen</b>	<b>41.176,82</b>	<b>38.100</b>	<b>36.300</b>	<b>36.500</b>	<b>36.700</b>	<b>36.900</b>
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Unterhaltung Kanaldatenbank und Planungskosten 1.000 €	734,73	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		545221 Erstattung an Gemeinden/ GV Verwaltungsleistungen Klärwerksanlage+Kanalnetz SW	11.243,00	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800
		545222 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen für Klärwerksanlage+Kanalnetz SW	2.731,78	3.100	3.000	3.100	3.200	3.300
		545232 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen für Kanalnetz NW	567,31	500	600	700	800	900
		549100 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten Erläuterungen: Die Rückstellung wurde anhand der Kalkulation der Firma Treukom ermittelt.	25.900,00	25.900	25.900	25.900	25.900	25.900
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>87.418,46</b>	<b>90.000</b>	<b>88.700</b>	<b>89.600</b>	<b>90.500</b>	<b>91.300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>96,89</b>	<b>-2.000</b>	<b>10.300</b>	<b>9.400</b>	<b>8.500</b>	<b>7.700</b>
46000-46199-8.462-469	20	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>0,04</b>					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,04	0	0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,04</b>					
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>96,93</b>	<b>-2.000</b>	<b>10.300</b>	<b>9.400</b>	<b>8.500</b>	<b>7.700</b>
48	24	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.008,12</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenerstattungen Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 541010.581100	12.008,12	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>12.105,05</b>	<b>13.000</b>	<b>25.300</b>	<b>24.400</b>	<b>23.500</b>	<b>22.700</b>

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	24.198,46	26.600	<b>26.500</b>	26.700	26.900	27.000
571 + 574	571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	800	<b>700</b>	500	700	400
571 + 574	571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	400	<b>400</b>	400	0	0
571 + 574	571104 Abschreibungen -Schmutzwasser-	1.861,71	2.100	<b>2.100</b>	2.300	2.500	2.700
571 + 574	571105 Abschreibungen -Regenwasser-	1.091,82	1.100	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
571 + 574	571106 Abschreibungen -Mischwasser-	21.244,93	22.200	<b>22.200</b>	22.400	22.600	22.800
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	3.802,00	3.800	<b>3.800</b>	3.800	3.800	3.800
571 + 574	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	3.802,00	3.800	<b>3.800</b>	3.800	3.800	3.800
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>20.396,46</b>	<b>22.800</b>	<b>22.700</b>	<b>22.900</b>	<b>23.100</b>	<b>23.200</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

**Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.874,08	84.200	95.200		95.200	95.200	95.200	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	70.164,80	75.000	85.000		85.000	85.000	85.000	
		632101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200	200		200	200	200	
		632102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.709,28	9.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,57							
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7,57	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,04							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,04	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>79.881,69</b>	<b>84.200</b>	<b>95.200</b>		<b>95.200</b>	<b>95.200</b>	<b>95.200</b>	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.399,98	16.700	16.400		16.400	16.400	16.400	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98,25	500	500		500	500	500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.415,06	2.000	1.500		1.500	1.500	1.500	
		722103 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300,12	500	500		500	500	500	
		722130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.314,50	500	500		500	500	500	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	5.140,00	9.000	9.400		9.400	9.400	9.400	
		724123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.081,12	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		724133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	200	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	50,93	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	8.275,22	8.600	9.500		10.000	10.500	11.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	8.275,22	8.600	9.500		10.000	10.500	11.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.769,77	12.200	10.400		10.600	10.800	11.000	
		743105 Geschäftsauszahlungen	734,73	3.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		745221 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	5.600	5.800		5.800	5.800	5.800	
		745222 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.731,78	3.100	3.000		3.100	3.200	3.300	
		745232 Erstattung an Gemeinden/ GV	303,26	500	600		700	800	900	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>23.444,97</b>	<b>37.500</b>	<b>36.300</b>		<b>37.000</b>	<b>37.700</b>	<b>38.400</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>56.436,72</b>	<b>46.700</b>	<b>58.900</b>		<b>58.200</b>	<b>57.500</b>	<b>56.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		500	500		500	500	500	
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500	500	0	500	500	500	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 150 - 1.000 € netto)	0,00	500	500	0	500	500	500	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		47.000	47.000		2.000	2.000	2.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	47.000	47.000	0	2.000	2.000	2.000	0
	34	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)		<b>49.200</b>	<b>49.200</b>		<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)		<b>-49.200</b>	<b>-49.200</b>		<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>56.436,72</b>	<b>-2.500</b>	<b>9.700</b>		<b>54.000</b>	<b>53.300</b>	<b>52.600</b>	

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

Klaus Lange

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>538010999901 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf</b>									
538010.782100									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf		500	500		500	500	500		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>		
<b>538010999902 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf</b>									
538010.783100									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 1.200 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € pro Jahr		1.200	1.200		1.200	1.200	1.200		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>		<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>		
<b>538010999903 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf</b>									
538010.783200									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 500 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 5 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr		500	500		500	500	500		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>		
<b>538010999904 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf</b>									
538010.785200									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 200 € pro Jahr		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>		<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>		

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

Klaus Lange

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>538010999905 Abwasser:</b> <b>Grundstücksanschlussleitungen B-Plan 2</b> 538010.785200 Erläuterung: Die Gemeinde Osterhorn möchte im Jahr 2024 das B-Plangebiet 2 planen und umsetzen.  Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 50 Jahren Beginn der Nutzungsdauer: 2024 Ende der Nutzungsdauer: 2074 Abschreibungsbetrag pro Jahr: 900 € <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>									
		45.000	45.000						
		-45.000	-45.000						

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>541010000</b>	<b>Gemeindestraßen</b>
----------------	------------------	------------------------

**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 Aufgabegenehmigungen
  
- 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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös- bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.233,04	5.200	5.200	5.200	4.700	4.700
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3.813,95	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.419,09	1.400	1.400	1.400	900	900
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	5.233,04	5.200	5.200	5.200	4.700	4.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.070,66	10.500	7.400	7.600	7.800	8.000
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Bedarf 2023, allgem. Preissteigerungen	2.675,79	5.000	4.000	4.100	4.200	4.300
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Reinigung- Erläuterungen: Anpassung anhand der Vorjahre	0,00	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom, Wasser, Abwasser, Müll u. dgl.- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Strom Straßenbeleuchtung	0,00	800	900	1.000	1.100	1.200
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens-Ergänzung im Wert von bis zu 150 € (netto)- Erläuterungen: Anschaffung Verkehrsschilder € 1000,- Strom für Straßenbeleuchtung neu unter 524102	394,87	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.381,06	12.400	12.600	11.900	5.800	5.600
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	12.381,06	12.400	12.600	11.900	5.800	5.600
53	15	+ Transferaufwendungen	34.055,43	35.800	37.600	39.500	41.400	43.500
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Der Straßen-Beitrag wurde für 2022 von 0,40 € auf 0,60 € je m <sup>2</sup> angehoben und zum Inflationsausgleich ab 2023 eine jährliche Steigerung um 5 % vom WUV vorgeschlagen.	34.055,43	35.800	37.600	39.500	41.400	43.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.223,25	1.500	1.700	1.800	1.900	2.000
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	30,50	0	100	100	100	100
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	1.192,75	1.500	1.600	1.700	1.800	1.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	50.730,40	60.200	59.300	60.800	56.900	59.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-45.497,36	-55.000	-54.100	-55.600	-52.200	-54.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-45.497,36	-55.000	-54.100	-55.600	-52.200	-54.400
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.008,12	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -Verwaltungskostenanteile- Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 538010.481100	12.008,12	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-57.505,48	-70.000	-69.100	-70.600	-67.200	-69.400

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

Klaus Lange

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	12.381,06	12.400	<b>12.600</b>	11.900	5.800	5.600
571 + 574	571102 Abschreibungen -Sonstige-	12.381,06	12.400	<b>12.600</b>	11.900	5.800	5.600
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	5.233,04	5.200	<b>5.200</b>	5.200	4.700	4.700
571 + 574	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3.813,95	3.800	<b>3.800</b>	3.800	3.800	3.800
571 + 574	416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.419,09	1.400	<b>1.400</b>	1.400	900	900
<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>7.148,02</b>	<b>7.200</b>	<b>7.400</b>	<b>6.700</b>	<b>1.100</b>	<b>900</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.091,27	10.500	7.400		7.600	7.800	8.000	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.696,40	5.000	4.000		4.100	4.200	4.300	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	2.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom, Wasser, Abwasser, Müll u. dgl.-	0,00	800	900		1.000	1.100	1.200	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	394,87	2.200	1.000		1.000	1.000	1.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	34.055,43	35.800	37.600		39.500	41.400	43.500	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	34.055,43	35.800	37.600		39.500	41.400	43.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.019,21	1.500	1.700		1.800	1.900	2.000	
		743105 Geschäftsauszahlungen	30,50	0	100		100	100	100	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	988,71	1.500	1.600		1.700	1.800	1.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	38.165,91	47.800	46.700		48.900	51.100	53.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-38.165,91	-47.800	-46.700		-48.900	-51.100	-53.500	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	243,33		2.000		2.000	2.000	2.000	
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	243,33	0	0	0	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	243,33		2.000		2.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-243,33		-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-38.409,24	-47.800	-48.700		-50.900	-53.100	-55.500	

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

Klaus Lange

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>541010202201 Gemeindestraßen; Herrichtung eines Bushaltestellenunterstandes</b>									
541010.785100	243,33								
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-243,33</b>								
<b>541010999901 Gemeindestraßen; Allgemeiner Bedarf Straßenablauf</b>									
541010.785200									
Erläuterung: Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 40 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr			2.000		2.000	2.000	2.000		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-2.000</b>		<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>		

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>551010000</b>	<b>Öffentliches Grün</b>
----------------	------------------	--------------------------

**Produktbeschreibung**

Neubau und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Spielplätze.

Leistungen:

Unterhaltung und Bewirtschaftung von:

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

- Zusammenarbeit mit dem Kleingärtnerverein

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Unfallverhütungsvorschriften, Landes- und Naturschutzgesetze

**Zielgruppen**

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	600	600	600	600	600
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen						
		Erläuterungen: Spenden für die Anschlagtafel Osterhorn	600,00	600	600	600	600	600
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	600,00	600	600	600	600	600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656,59	900	900	900	900	900
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
		Erläuterungen: Allgem. Preissteigerungen	656,59	900	900	900	900	900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	463,84	600	600	400	200	
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	355,55	400	400	200	0	0
		571101 Abschreibungen -GWG-	108,29	200	200	200	200	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	337,66	1.100	1.000	1.100	1.200	1.300
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	337,66	1.100	1.000	1.100	1.200	1.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.458,09	2.600	2.500	2.400	2.300	2.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-858,09	-2.000	-1.900	-1.800	-1.700	-1.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-858,09	-2.000	-1.900	-1.800	-1.700	-1.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-858,09	-2.000	-1.900	-1.800	-1.700	-1.600

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	463,84	600	600	400	200	
571 + 574	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	355,55	400	400	200	0	0
571 + 574	571101 Abschreibungen -GWG-	108,29	200	200	200	200	0
	Nettoabschreibungsaufwand	463,84	600	600	400	200	

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	600	600		600	600	600	
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen Erläuterungen: Spenden für öffentlichen Aushang	600,00	600	600		600	600	600	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>600,00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	656,59	900	900		900	900	900	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	656,59	900	900		900	900	900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	313,65	1.100	1.000		1.100	1.200	1.300	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	313,65	1.100	1.000		1.100	1.200	1.300	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>970,24</b>	<b>2.000</b>	<b>1.900</b>		<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.200</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-370,24</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.300</b>		<b>-1.400</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.600</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	541,45							
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 150 - 1.000 € netto)	541,45	0	0	0	0	0	0	0
	34	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)	<b>541,45</b>							
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)	<b>-541,45</b>							
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-911,69</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.300</b>		<b>-1.400</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.600</b>	

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

Klaus Lange

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>551010202201 Stihl Motorsense</b>									
551010.783200	541,45								
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-541,45</b>								

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile



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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>573080000</b>	<b>Breitbandversorgung</b>
----------------	------------------	----------------------------

**Produktbeschreibung**

Verwaltung des Zuschusses für das Breitbandnetzes des Amtes

<b>Empfänger</b>	<b>Allgemeine Ziele</b>
------------------	-------------------------

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------

--	--

--	--

--	--

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Klaus Lange

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>600,00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
571 + 574	574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>600,00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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**

<b>Produkt</b>	<b>611010000</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>
----------------	------------------	---

**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

<b>Empfänger</b>	<b>Allgemeine Ziele</b>
------------------	-------------------------

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Ortsrecht

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

**Ergebnisrechnung**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
<b>Quote</b>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						

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

Wolfgang Maier

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	532.335,82	489.900	531.900	550.900	567.600	581.700
		401100 Grundsteuer A Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten  Zum 01.01.2025 tritt die sog. "Grundsteuerreform" in Kraft. Die Festsetzung der einzelnen Grundsteuermeßbetragswerte erfolgt aufgrund reformierter Grundlagen.  Im Laufe des Jahres wird eine Information erwartet, die einen ertragsneutralen Hebesatz benennt. Für eine geordnete Festsetzung kann daher der Erlass einer Hebesatzsatzung für 2025 nötig werden.	13.938,33	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
		401200 Grundsteuer B Erläuterungen: Errechnet anhand der vorhanden Steuerdaten  Zum 01.01.2025 tritt die sog. "Grundsteuerreform" in Kraft. Die Festsetzung der einzelnen Grundsteuermeßbetragswerte erfolgt aufgrund reformierter Grundlagen.  Im Laufe des Jahres wird eine Information erwartet, die einen ertragsneutralen Hebesatz benennt. Für eine geordnete Festsetzung kann daher der Erlass einer Hebesatzsatzung für 2025 nötig werden.	65.742,59	64.500	64.500	65.100	65.700	66.400
		401300 Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz wurde aufgrund schwieriger konjunktureller Lage anhand einer Festsetzungsvorausschau für 2024 konservativ geplant.	162.481,90	113.000	125.000	125.000	125.000	125.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von November 2023 i.V.m. dem Haushaltserlass 2024. Die Planwerte sind für 2024 ungenauer als üblich. Hintergrund: Für 2024 - 2026 werden neue Verteilungsschlüsselzahlen festgelegt. Diese liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht vor. Ob diese vor Haushaltsbeschluss noch vom Statistikamt bekannt gegeben werden, ist unbekannt.	229.335,00	236.400	266.100	282.100	296.200	308.000
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von November 2023 i.V.m. dem Haushaltserlass 2024. Die Planwerte sind für 2024 ungenauer als üblich. Hintergrund: Für 2024 - 2026 werden neue Verteilungsschlüsselzahlen festgelegt. Diese liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht vor. Ob diese vor Haushaltsbeschluss noch vom Statistikamt bekannt gegeben werden, ist unbekannt.	31.573,00	33.300	30.800	31.700	32.300	32.700
		403200 Hundesteuer Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	5.889,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

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

Wolfgang Maier

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich Erläuterungen: Verteilung über den selben gleichen Schlüsselwert wie EKST Anteil.  Früher "Familienleistungsausgleich"  Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von November 2023 i.V.m. dem Haushaltserlass 2024. Die Planwerte sind für 2024 ungenauer als üblich. Hintergrund: Für 2024 - 2026 werden neue Verteilungsschlüsselzahlen festgelegt. Diese liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht vor. Ob diese vor Haushaltsbeschluss noch vom Statistikamt bekannt gegeben werden, ist unbekannt.	23.376,00	23.400	26.200	27.700	29.100	30.300
41	2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	153.209,45	156.100	115.900	118.000	125.800	129.300
		411100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 des FAG i.V.m. dem Haushaltserlass 2024	144.096,00	150.000	109.800	111.900	119.700	123.200
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel- Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre	6.185,54	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
		413102 Allgemeine Zuweisungen vom Land für krisenbedingte Ausfälle gemeindlicher EkSt Anteilnahmen Erläuterungen: Kompensationszahlungen aus dem Stabilitätspakt seitens des Landes Schleswig-Holstein für Mindereinnahmen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer.  Entfallen.	2.927,91	0	0	0	0	0
45	7	<b>+ sonstige Erträge</b>	101,00	100	100	100	100	100
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	101,00	100	100	100	100	100
		<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>685.646,27</b>	<b>646.100</b>	<b>647.900</b>	<b>669.000</b>	<b>693.500</b>	<b>711.100</b>
57	14	<b>+ bilanzielle Abschreibungen</b>	0,03	500	500	500	500	500
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste aus dem Steuerbereich.	0,03	500	500	500	500	500
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>	299.055,93	334.600	357.300	341.500	363.200	374.300
		534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Kalkulation anhand des Ansatzes der Gewerbesteuer.	19.433,00	10.500	11.600	11.600	11.600	11.600
		537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kreisumlage - Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 FAG.  Der derzeitige Umlagesatz beträgt 29,50 %.	179.364,65	192.300	189.500	193.200	206.800	213.100
		537220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Amtsumlage - Erläuterungen: Veranschlagung gem. Festsetzung in der Haushaltssatzung des Amtes Hörnerkirchen für das Haushaltsjahr 2024.	100.258,28	131.800	156.200	136.700	144.800	149.600
		<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>299.055,96</b>	<b>335.100</b>	<b>357.800</b>	<b>342.000</b>	<b>363.700</b>	<b>374.800</b>
		<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>386.590,31</b>	<b>311.000</b>	<b>290.100</b>	<b>327.000</b>	<b>329.800</b>	<b>336.300</b>

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 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
			0,17					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,17	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
				500	500	500	500	500
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.						
			0,00	500	500	500	500	500
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,17	-500	-500	-500	-500	-500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	386.590,48	310.500	289.600	326.500	329.300	335.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	386.590,48	310.500	289.600	326.500	329.300	335.800

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>										
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	585.485,71	489.900	<b>531.900</b>		550.900	567.600	581.700	
		601100 Grundsteuer A	13.938,33	13.800	<b>13.800</b>		13.800	13.800	13.800	
		601200 Grundsteuer B	67.240,81	64.500	<b>64.500</b>		65.100	65.700	66.400	
		601300 Gewerbesteuer	222.112,40	113.000	<b>125.000</b>		125.000	125.000	125.000	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	220.351,00	236.400	<b>266.100</b>		282.100	296.200	308.000	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.573,00	33.300	<b>30.800</b>		31.700	32.300	32.700	
		603200 Hundesteuer	5.849,00	5.500	<b>5.500</b>		5.500	5.500	5.500	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	24.421,17	23.400	<b>26.200</b>		27.700	29.100	30.300	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.209,46	156.100	<b>115.900</b>		118.000	125.800	129.300	
		611100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land	145.096,01	150.000	<b>109.800</b>		111.900	119.700	123.200	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel-	6.185,54	6.100	<b>6.100</b>		6.100	6.100	6.100	
		613102 Allgemeine Zuweisungen vom Land für krisenbedingte Ausfälle gemeindlicher Ekst Anteilseinnahmen	2.927,91	0	<b>0</b>		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	101,00	100	<b>100</b>		100	100	100	
		659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,00	100	<b>100</b>		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,17							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,17	0	<b>0</b>		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>739.796,34</b>	<b>646.100</b>	<b>647.900</b>		<b>669.000</b>	<b>693.500</b>	<b>711.100</b>	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		500	<b>500</b>		500	500	500	
		759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	500	<b>500</b>		500	500	500	
73	14	+ Transferauszahlungen	294.056,93	334.600	<b>357.300</b>		341.500	363.200	374.300	
		734100 Gewerbesteuerumlage	14.434,00	10.500	<b>11.600</b>		11.600	11.600	11.600	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	179.364,65	192.300	<b>189.500</b>		193.200	206.800	213.100	
		737220 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV	100.258,28	131.800	<b>156.200</b>		136.700	144.800	149.600	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>294.056,93</b>	<b>335.100</b>	<b>357.800</b>		<b>342.000</b>	<b>363.700</b>	<b>374.800</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>445.739,41</b>	<b>311.000</b>	<b>290.100</b>		<b>327.000</b>	<b>329.800</b>	<b>336.300</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>445.739,41</b>	<b>311.000</b>	<b>290.100</b>		<b>327.000</b>	<b>329.800</b>	<b>336.300</b>	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Erlös-bzw. Kostenarten</b>						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Kennzahlen</b>						
<b>Leistungen</b>						



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

Wolfgang Maier

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
			2,08	100	100			
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2,08	100	100	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)	<b>-2,08</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>			
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-2,08</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>			
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-2,08</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>			

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> 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<sup>1,2</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
	3								
	<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
75	13	2,18	100	100					
	751700	2,18	100	100		0	0	0	
	16	2,18	100	100					
	17	-2,18	-100	-100					
	<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	-2,18	-100	-100					

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Aktiva (in EUR)		2021	2022	Passiva (in EUR)		2021	2022
1 <sup>2</sup>	2	3 <sup>3</sup>	4 <sup>4</sup>	5 <sup>2</sup>	6	7 <sup>3</sup>	8 <sup>4</sup>
	*	0,00	0,00		<b>1. Eigenkapital</b>	<b>1.146.873,80</b>	<b>1.360.470,15</b>
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>1.123.685,04</b>	<b>1.094.571,72</b>	201	1.1 Allgemeine Rücklage	972.385,98	972.385,98
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	1.123.685,04	1.094.571,72	203	1.3 Ergebnisrücklage	121.459,03	174.487,82
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	40.421,14	40.421,14		205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	53.028,79	213.596,35
021	1.2.1.1 Grünflächen	15.242,98	15.242,98		<b>2. Sonderposten</b>	<b>503.269,50</b>	<b>489.779,16</b>
022	1.2.1.2 Ackerland	21.744,16	21.744,16	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	158.596,67	154.782,72
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	16,80	16,80	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	50.212,06	48.792,97
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.417,20	3.417,20		2.3 für Beiträge	284.791,66	280.989,66
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	3.802,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	284.791,66	277.187,66
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	234	2.4 für Gebührenaussgleich	9.669,11	5.213,81
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.082.068,72	1.048.432,53	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	223.909,21	223.909,21		<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>25.900,00</b>
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	228.735,94	223.509,37	2510-2511	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	602.054,92	577.649,87	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.367,65	20.432,01	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	25.900,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1,00	2.932,07	262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	433,16	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.195,18	839,63	27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	4.445,26	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
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>13.546,74</b>	<b>32.260,92</b>
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.992,00	3.324,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	4.992,00	3.324,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>508.847,81</b>	<b>779.763,39</b>	335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	0,00	0,00	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.080,90	18.293,09
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	434,00	5.433,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	370-374, 376-379	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	39,84	5.210,83
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.015,80</b>	<b>359,26</b>
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	61.539,70	8.118,96				
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	412,01	76,87				
1690-1691, 16919, 16999	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	61.127,69	8.042,09				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18000-18118, 18119, 18999	2.4 Liquide Mittel	447.308,11	771.644,43				
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	447.308,11	771.644,43		<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>1.664.705,84</b>	<b>1.908.769,49</b>
19	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>32.172,99</b>	<b>34.434,38</b>				
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>1.664.705,84</b>	<b>1.908.769,49</b>				

## Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 40,0 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Die ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

<sup>4</sup> Bilanzwerte zum Bilanzstichtag