



Haushaltssatzung 2026

Gemeinde Osterhorn

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht zum Haushaltsplan	5
Gesamtproduktplan	21
Haushaltsquerschnitt nach Budgets/ Teilhaushalten	25
Ergebnis- und Finanzplan mit Produktbeschreibungen	28
Bilanz zum 31.12.2024	111

Haushaltssatzung der Gemeinde Osterhorn für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 26.11.2025 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	795.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	842.000 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	46.500 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum	46.500 EUR
Haushaltsausgleich	
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	0 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	782.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	780.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	21.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	284.600 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

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

§ 3

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 EUR.

§ 4

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

Die kommunalaufsichtliche Kenntnisnahme wurde am 27.11.2025 erteilt.

Osterhorn, 03.12.2025

Jörg Kröger, Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Osterhorn für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

0. Allgemeines zur Haushaltsplanung	6
1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn	6
2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt	7
2.1 Produkte	7
3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Osterhorn	9
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	10
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	11
6. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzzuweisungen und der Umlagen sowie der wesentlichen	12
7. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	13
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen	14
9. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (inkl. der geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	15
10. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16
11. Übersicht über	16
a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltjahr folgendem Jahr,	16
b) noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,	16
c) die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren, mit Ausnahme der Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege,	16
d) die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden davongegangenen Jahren,	16
e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen,	16
12. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade	18
13. Übersicht über die Gesamtverschuldung 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 795.500 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 842.000 EUR festgesetzt. Der Gemeindehaushalt schließt durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 46.500 EUR im Ergebnisplan mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab.

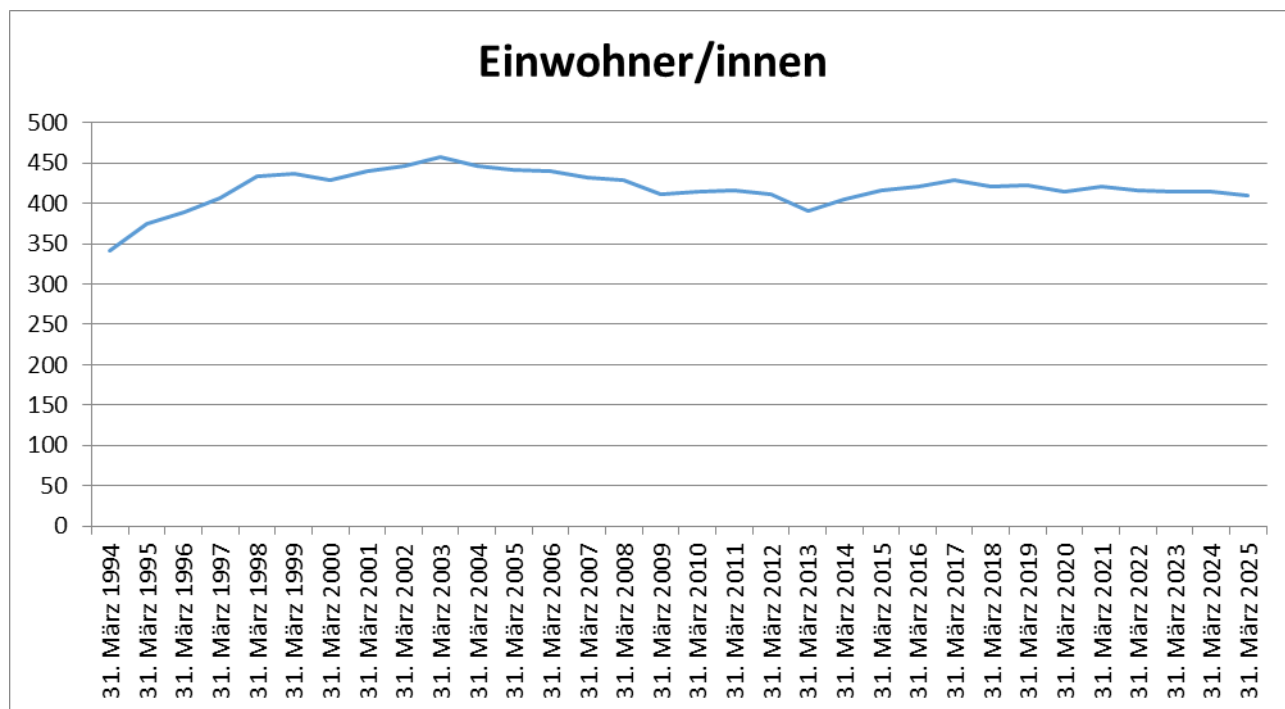
Im Finanzplan werden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 782.600 EUR und der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 21.400 EUR festgesetzt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 780.900 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 284.600 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzplanes beträgt damit 804.000 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen 1.065.500 EUR. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelfehlbedarf in Höhe von 261.500 EUR aus.

Die Investitionsumsetzungsquote liegt am 15.10.2025 bei 10,41 %. Für 2025 ist keine nennenswerte Veränderung mehr zu erwarten. Die größte investive Maßnahme für die Herstellung der Grundstücksanschlussleitungen im B-Plan 2 mit einem Volumen von 45.000 EUR (ca. 82% der gesamten investiven Auszahlungen) muss in das Jahr 2026 verschoben werden.

Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2024 belief sich auf insgesamt 766.749,02 EUR (Vorjahr 646.715,60 EUR).

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn

Anhand der folgenden Zahlen wird die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Osterhorn seit 1994 aufgezeigt:



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

2. Erläuterungen zum doppischen Haushalt

2.1 Produkte

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

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

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

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

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

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

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

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

Steuerung und Marketing	
111010	Gemeindeorgane
111032	Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen
Finanzen	
111110	Stadtkasse
535010	SH Netz
573080	Breitbandversorgung
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Bürgerservice - Ordnung	
121010	Statistik und Wahlen
126010	Freiwillige Feuerwehr
Bürgerservice - Schule, Sport, Kultur	
211010	Grundschulen
217010	Gymnasium
218101	Gesamtschulen und dgl. (u.a. Waldorf)
218202	Gemeinschaftsschule
221010	Sonderschulen (Förderschulen)
243030	Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage -
281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege
421010	Sportförderung

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

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

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

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

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

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2025 ¹ aufgelaufene Defizite ²	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2026 ³	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2026 ³	47	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵	36	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 ⁵ (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) ⁶	0	
7.	Eigenkapital Ende 2025 ¹	1.713	
8.	Eigenkapital Ende 2029 ⁵	1.702	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 um	292	
		in TEUR	EUR/EW.
11.	eine Verschuldung Anfang 2026 ³	0	0,00
12.	eine Verschuldung Ende 2029 ⁵	0	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 ³	0	0,00
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 ³	0	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 ⁵	0	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 ¹	0	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 ³	0	0,00
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 ³	0	0,00

¹Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

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

³Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

⁴Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

⁵Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

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

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

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ergebnisrücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehlbetrag	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Eigenkapital am 31.12. ¹	Bilanzsumme am 31.12. ¹	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ²
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2022	972	0	175	0	214	1361	1909	71,29
2023	972	0	388	0	95	1455	2023	71,92
2024	700	0	755	0	99	1554	2111	73,61
2025	700	0	759	0	254	1713	2111	81,15
2026	700	0	1013	0	-47	1666	2111	78,92
2027	700	0	966	0	-14	1652	2111	78,26
2028	700	0	952	0	28	1680	2111	79,58
2029	700	0	980	0	22	1702	2111	80,63

¹ Summen der Spalten 2,3,4,5 und 6

² (Spalte 7/ Spalte 8) x100

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

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haus- haltsjahr des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031 ff.
1	2	3	4	5	6
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
Haushaltsjahr 2026	-	-	-	-	-
Summe ³	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: <i>In der mittelfristigen Finanz- planung vorgesehene Kredit- aufnahmen (ohne Umschul- dungskredite)</i>					

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

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

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

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ergebnis 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR	Ansatz 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	14	14	14	11	12
Grundsteuer B	66	65	65	68	71
Gewerbesteuer	162	183	237	85	125
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	229	234	269	288	292
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32	33	30	31	32
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0
Hundesteuer	6	6	6	6	6
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	144	162	103	115	118
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	653	697	724	604	656
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	6,74	3,87	-16,57	8,61
Gewerbesteuerumlage	19	16	22	8	11
Kreisumlage	179	195	187	197	217
Amtsumlage	100	115	156	154	149
Zusatzamtsumlage "Schulumlage"	38	94	73	76	67
Zusatzamtsumlage "Kindertagesstättenumlage"	5	16	5	15	0
Verbandsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	341	436	443	450	444
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	27,86	1,61	1,58	-1,33

7. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	(+) Kredit- aufnahmen	(-) Til- gung	Stand am 31.12		nachrichtlich Restkredit- ermächtigung ¹
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/ Einw. *)	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	6	0	2	4	9,76	-
Ist - 2023	4	0	2	2	4,88	-
Ist - 2024	2	0	2	0	0,00	-
Soll - 2025 ²	0	0	0	0	0,00	-
Soll im Haushalts- jahr³	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2027	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2028	0	0	0	0	0,00	-
Soll - 2029	0	0	0	0	0,00	

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

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

³ Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

*) Einwohnerstand vom 31.12.2024

=

410

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

		Stand zu Beginn 2024 in TEUR ¹	Stand zu Beginn 2025 in TEUR	Stand zu Be- ginn 2026 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	151	147	143	0	4	139
2.2	aufzulösende Zuweisungen	47	46	41	21	5	57
2.3	aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	277	277	277	0	0	277
2.5	Gebührenaussgleich	2	1	1	0	0	1
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0	0
2.9	Zwischensumme zu 2	477	471	462	21	9	474
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.4	Rückstellung für später entstehende Kosten	45	63	82	19	0	101
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	45	63	82	19	0	101

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen		Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	246	5	201	40	-	
2023	288	269	0	0	-	
2024	75	35	40	0	-	
2025	55	-	-	-	-	
Haushaltsjahr 2026	285	-	-	-	-	
2027	201	-	-	-	-	
2028	5	-	-	-	-	
2029	5	-	-	-	-	

¹Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

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

⁵Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

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

Nr.			2024 ¹ in TEUR	2025 ² in TEUR	2026 ³ in TEUR	2027 ⁴ in TEUR	2028 ⁴ in TEUR	2029 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	5	6	7	8	9	10
77	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	699	703	781	769	746	770
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	23	8	11	11	11	11
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)	422	443	433	457	458	478
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254	252	337	301	277	281
		Veränderungen Vorjahr (in %)	0,00	-0,79	33,73	-10,68	-7,97	1,44
		Empfehlung (in %) ⁷	bis 1,5	bis 1,5	bis 5	bis 1,5	bis 1,5	bis 1,5

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

11. Übersicht über

a) die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im 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 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht ausgeglichen.

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO)

zu a und b)

Die Entwicklung der Jahresabschlüsse seit 2019 waren durchweg positiv, sodass die Ausgleichsrücklage bis zum 31.12.2024 auf 755.295,95 EUR gesteigert werden konnte. Der Haushaltsausgleich kann in 2026 lediglich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erzielt werden. Dies ist hauptsächlich im Bereich der gestiegenen Aufwendungen für Pflichtaufgaben und den hohen Umlageaufwendungen begründet. Zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung hat die Gemeinde Osterhorn alle Ansätze auf ihre Notwendigkeit geprüft. Der Jahresfehlbetrag kann aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

zu c)

Vereine/ Verbände	Aufwendungen im		
	2024	2025	2026
1. Seniorenclub/ Mini-Club	300	300	300
2. Sportvereine	0	1.600	1.600
3. Familienbildungsstätte	200	300	0

zu d)

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

zu e)

Ertragsart	Mindestsätze	Ausschöpfungsgrad
Grundsteuer A	vorauss. mind. 400 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 445 %.
Grundsteuer B	vorauss. mind. 500 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 600 %.
Gewerbsteuer	vorauss. mind. 380 %	Die Gemeinde hat einen derzeitigen Hebesatz von 400 %.
Hundesteuer		Der bisherige Satz beträgt 120 €.
Kostendeckungsgrad kosten-rechnender Einrichtungen	130,37%	Der Kostendeckungsgrad der Abwasserbeseitigung in 2025.
Miet- und Pachtanpassung		Für die verpachteten Flächen erfolgen regelmäßig Überprüfungen der Pachten.

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO)

Entwicklung im Ergebnishaushalt der Gemeinde:

Produkt	Bezeichnung der Einrichtung	Jahr	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Ergebnis	Kosten-deckungsgrad
1	2	3	4	5	6	7
538010	Abwasserbeseitigung	2026	98.300	75.400	22.900,00	130,37%
		2027	98.300	75.900	22.400,00	129,51%
		2028	98.300	76.200	22.100,00	129,00%
		2029	98.300	76.500	21.800,00	128,50%

Entwicklung im Finanzhaushalt der Gemeinde:

Produkt	Bezeichnung der Einrichtung	Jahr	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Ergebnis	Kosten-deckungsgrad
1	2	3	4	5	6	7
538010	Abwasserbeseitigung	2026	79.500	73.400	6.100,00	108,31%
		2027	79.500	34.200	45.300,00	232,46%
		2028	79.500	34.900	44.600,00	227,79%
		2029	79.500	35.700	43.800,00	222,69%

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

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)

Haushalts-jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	Kommunalunternehmen (>50 %) ³	andere Anstalten ⁴	Zweckverbände (>50 %) ⁵	Gesellschaften ⁶	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	andere Gesellschaften ⁹	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰		Bürgschaften		Treuhandvermögen ¹¹	Stiftungsvermögen ¹²
	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	€/EW	Mio.€	Mio.€	Mio.€	Mio.€	€/EW	Mio.€	€/EW	Mio.€	€/EW	Mio.€	Mio.€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	18	19	22	23		
2022	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023	0,01	-	-	-	-	-	-	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2024	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2026	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2027	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00							-	-	-	-	-
2028	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00							-	-	-	-	-
2029	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00							-	-	-	-	-

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

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

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

⁴mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

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

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

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

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

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

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

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

¹²rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

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

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Die Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 103.500 EUR auf 842.000 EUR reduziert. Der Rückgang ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass für 2026 keine weiteren Grundstücksverkäufe erfolgen werden. In 2025 wurden die verkauften Grundstücken durch Abschreibungen aus dem Umlaufvermögen der Gemeinde ausgebucht. Für diesen Zweck war in 2025 ein Wert in Höhe 178.000 EUR als Aufwand veranschlagt. Die Transferaufwendungen (Umlageaufwendungen für Schul-, Kindertagesstätten- und Amtsumlage und den Auswirkungen der Kita-Reform) bewegen sich mit einem Volumen von 584.000 EUR um 20.300 EUR über dem Niveau des Vorjahres. Die sonstigen Aufwendungen (z.B. Schulkostenbeiträge, Planungskosten, Rückstellungen, etc.) sind hingegen insgesamt um 40.600 EUR auf 175.800 EUR gestiegen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind ebenfalls um 16.300 EUR auf 38.800 EUR angewachsen. Die Erträge sind mit einem Rückgang um 403.600 EUR auf insgesamt 795.500 EUR geplant. Der deutliche Rückgang ist ebenfalls darauf zurückzuführen, dass für 2026 keine weiteren Grundstücksverkäufe mehr stattfinden werden. Der Gemeindehaushalt schließt durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 46.500 EUR im Ergebnisplan mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab. In der Finanzplanung des Ergebnishaushaltes der Haushaltsjahre 2027 - 2029 ist ein Jahresergebnis zwischen -14.100 EUR und 28.000 EUR ausgewiesen.

Im Finanzplan wird der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf 804.000 EUR und der Gesamtbetrag entsprechender Auszahlungen auf 1.065.500 EUR festgesetzt. Der Finanzplan weist somit einen Finanzmittelfehlbedarf in Höhe von 261.500 EUR aus.

Die geplanten Einzahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 21.400 EUR. Hierbei handelt es sich um die anteilige Zuweisung des Landes für die Beschaffung des Feuerwehrfahrzeuges LF10.

Die veranschlagten Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit haben ein Volumen von 284.600 EUR. Hiervon entfallen 196.900 EUR auf den Investitionskostenzuschuss für den Neubau der Kindertagesstätte an das Amt Hörnerkirchen. Für diesen Zweck sind für 2027 weitere 196.400 EUR eingeplant.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung sind 40.000 EUR für die Anschlussleitungen im Bereich des B-Plan 2 und weitere 2.000 EUR als Vorratsansatz für Tiefbaumaßnahmen eingeplant. Im Bereich der Gemeindestraßen sind weitere 2.000 EUR als Allgemeiner Bedarf veranschlagt.




Im Bereich der Sportförderung sind für die Bezuschussung der Heizungsanlage der Dörpstuv und des Sportlerhauses und die Beschaffung weiterer investiver Sportgeräte insgesamt 4.300 EUR eingeplant. Die Bezuschussung für die Beschaffung von iPads für die Schülerinnen und Schüler der Grundschule ist mit 500 EUR vorgesehen.

Weitere 38.900 EUR entfallen auf Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr für die Beschaffung des Feuerwehrfahrzeuges LF10, eines Schlüsseltresors und den Austausch von Kleingeräten.

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

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111010 Gemeindeorgane	0 <u>10.400</u> -10.400	0 <u>9.900</u> -9.900	0,00 <u>8.212,96</u> -8.212,96	0 <u>10.400</u> -10.400	0 <u>9.900</u> -9.900	0,00 <u>8.350,70</u> -8.350,70
111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0 <u>1.500</u> -1.500	0 <u>1.400</u> -1.400	0,00 <u>1.096,23</u> -1.096,23	0 <u>1.500</u> -1.500	0 <u>1.400</u> -1.400	0,00 <u>1.096,23</u> -1.096,23
111110 Stadtkasse	800 <u>200</u> 600	800 <u>200</u> 600	1.057,50 <u>0,00</u> 1.057,50	800 <u>100</u> 700	800 <u>100</u> 700	1.053,50 <u>0,00</u> 1.053,50
111130 Liegenschaftsverwaltung	0 <u>0</u> 0	200 <u>0</u> 200	153,38 <u>0,00</u> 153,38	0 <u>0</u> 0	200 <u>0</u> 200	153,38 <u>0,00</u> 153,38
111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	100 <u>3.600</u> -3.500	451.800 <u>181.800</u> 270.000	169,00 <u>3.410,94</u> -3.241,94	100 <u>200</u> -100	451.800 <u>400</u> 451.400	591,45 <u>8.839,06</u> -8.247,61
121010 Statistik und Wahlen	0 <u>0</u> 0	100 <u>1.100</u> -1.000	548,55 <u>773,24</u> -224,69	0 <u>0</u> 0	100 <u>1.100</u> -1.000	548,55 <u>773,24</u> -224,69
126010 Freiwillige Feuerwehr	4.400 <u>21.100</u> -16.700	4.000 <u>17.800</u> -13.800	0,00 <u>15.676,11</u> -15.676,11	21.400 <u>53.800</u> -32.400	0 <u>15.800</u> -15.800	0,00 <u>38.613,25</u> -38.613,25
211010 Grundschulen	0 <u>2.500</u> -2.500	0 <u>5.300</u> -5.300	0,00 <u>2.381,42</u> -2.381,42	0 <u>2.500</u> -2.500	0 <u>5.300</u> -5.300	0,00 <u>2.381,42</u> -2.381,42
217010 Gymnasien	0 <u>22.000</u> -22.000	0 <u>22.300</u> -22.300	0,00 <u>21.504,87</u> -21.504,87	0 <u>22.000</u> -22.000	0 <u>22.300</u> -22.300	0,00 <u>21.504,87</u> -21.504,87
218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorfschulen)	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>2.800</u> -2.800	0,00 <u>2.955,00</u> -2.955,00	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>2.800</u> -2.800	0,00 <u>2.955,00</u> -2.955,00
218201 Gemeinschaftsschulen	0 <u>32.000</u> -32.000	0 <u>40.000</u> -40.000	0,00 <u>30.089,31</u> -30.089,31	0 <u>32.000</u> -32.000	0 <u>40.000</u> -40.000	0,00 <u>30.089,31</u> -30.089,31
221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0 <u>5.300</u> -5.300	0 <u>5.300</u> -5.300	0,00 <u>3.664,85</u> -3.664,85	0 <u>5.300</u> -5.300	0 <u>5.300</u> -5.300	0,00 <u>3.664,85</u> -3.664,85
243030 Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0 <u>69.000</u> -69.000	0 <u>76.700</u> -76.700	0,00 <u>74.326,55</u> -74.326,55	0 <u>68.900</u> -68.900	0 <u>76.700</u> -76.700	0,00 <u>74.326,55</u> -74.326,55
281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	150,00 <u>577,04</u> -427,04	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	150,00 <u>577,04</u> -427,04
361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0 <u>87.300</u> -87.300	0 <u>77.500</u> -77.500	1.109,50 <u>81.335,63</u> -80.226,13	0 <u>284.200</u> -284.200	0 <u>77.500</u> -77.500	1.109,50 <u>81.335,63</u> -80.226,13
362501 Sonstige Jugendarbeit	0 <u>900</u> -900	0 <u>900</u> -900	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>900</u> -900	0 <u>900</u> -900	0,00 <u>0,00</u> 0,00
421010 Förderung des Sports	0 <u>800</u> -800	0 <u>800</u> -800	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>5.000</u> -5.000	0 <u>4.600</u> -4.600	0,00 <u>0,00</u> 0,00
511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0 <u>50.200</u> -50.200	0 <u>1.200</u> -1.200	0,00 <u>14.146,07</u> -14.146,07	0 <u>50.200</u> -50.200	0 <u>1.200</u> -1.200	0,00 <u>14.144,43</u> -14.144,43
535010 SH Netz	11.400 <u>0</u> 11.400	11.400 <u>0</u> 11.400	11.400,00 <u>1.436,40</u> 9.963,60	11.400 <u>0</u> 11.400	11.400 <u>0</u> 11.400	11.521,00 <u>1.436,40</u> 10.084,60
538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	98.300 <u>75.400</u> 22.900	103.800 <u>76.900</u> 26.900	94.208,73 <u>72.903,13</u> 21.305,60	79.500 <u>73.400</u> 6.100	85.000 <u>79.900</u> 5.100	85.443,74 <u>30.119,10</u> 55.324,64
541010 Gemeindestraßen	4.700 <u>91.900</u> -87.200	5.200 <u>76.700</u> -71.500	5.995,09 <u>69.934,85</u> -63.939,76	0 <u>73.100</u> -73.100	0 <u>51.700</u> -51.700	0,00 <u>47.037,03</u> -47.037,03
551010 Öffentliches Grün	0 <u>1.900</u> -1.900	600 <u>2.100</u> -1.500	54,74 <u>1.386,92</u> -1.332,18	0 <u>1.700</u> -1.700	600 <u>1.700</u> -1.100	54,74 <u>935,76</u> -881,02

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
 573080 Breitbandversorgung	0 <u>600</u> -600	0 <u>600</u> -600	0,00 <u>600,00</u> -600,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	690.800 <u>376.900</u> 313.900	636.200 <u>358.800</u> 277.400	755.741,05 <u>364.784,33</u> 390.956,72	690.800 <u>376.800</u> 314.000	636.200 <u>358.700</u> 277.500	755.505,27 <u>366.261,33</u> 389.243,94
 612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	46.500 <u>0</u> 46.500	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,40</u> -0,40	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>1.656,51</u> -1.656,51

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	646.972,02	515.200	566.800	583.400	597.900	612.600
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.937,99	130.800	132.700	135.900	139.300	141.300
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.564,86	88.800	83.300	83.300	83.300	83.300
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222,38	200	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.494,91	100	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	12.771,50	464.000	12.700	12.700	12.700	12.700
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	860.963,66	1.199.100	795.500	815.300	833.200	849.900
50	11	Personalaufwendungen	621,66	400	900	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.449,95	22.500	38.800	20.900	20.900	21.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	44.016,79	223.700	42.400	41.800	40.900	39.800
53	15	+ Transferaufwendungen	566.348,29	563.700	584.000	610.200	613.900	636.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	131.990,36	135.200	175.800	155.500	128.500	130.000
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	761.427,05	945.500	841.900	829.300	805.100	828.100
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	99.536,61	253.600	-46.400	-14.000	28.100	21.800
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,08	0	0	0	0	0
550000- 551998, 552-559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	145,40	100	100	100	100	100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-145,32	-100	-100	-100	-100	-100
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	99.391,29	253.500	-46.500	-14.100	28.000	21.700
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	46.500	14.100	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	99.391,29	253.500	0	0	28.000	21.700

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.623,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.623,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	646.736,24	515.200	566.800	583.400	597.900	612.600
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.704,95	121.600	123.600	127.100	131.900	135.600
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.423,67	85.000	79.500	79.500	79.500	79.500
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222,38	200	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.732,86	100	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.888,50	12.300	12.700	12.700	12.700	12.700
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,08	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	855.708,68	734.400	782.600	802.700	822.000	840.400
70	10	Personalauszahlungen	621,66	400	900	900	900	900
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.412,27	22.500	38.800	20.900	20.900	21.100
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	145,51	100	100	100	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen	567.825,29	563.700	584.000	610.200	613.900	636.300
74	15	+ sonstige Auszahlungen	113.440,06	116.500	157.100	136.800	109.800	111.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	699.444,79	703.200	780.900	768.900	745.600	769.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	156.263,89	31.200	1.700	33.800	76.400	70.700
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	422,45	0	21.400	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	451.700	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	422,45	451.700	21.400	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.242,25	5.600	240.600	197.400	1.000	1.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.332,22	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	422,45	49.000	44.000	4.000	4.000	4.000
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	34.996,92	54.600	284.600	201.400	5.000	5.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-34.574,47	397.100	-263.200	-201.400	-5.000	-5.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	121.689,42	428.300	-261.500	-167.600	71.400	65.700
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.656,00	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.656,00	0	0	0	0	0
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	120.033,42	428.300	-261.500	-167.600	71.400	65.700
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	120.033,42	428.300	-261.500	-167.600	71.400	65.700

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2024				2025				2026			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-	Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-	Erträge	Aufwendungen	Personal-	Jahres-
		in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis	in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis	in EUR	in EUR	aufwendungen	ergebnis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	2. Teilhaushalt: Strategie und Marketing	0,00	7.956,19	621,66	-7.956,19	0	9.200	400	-9.200	0	9.800	900	-9.800
	111010 Gemeindeorgane	0,00	6.859,96	621,66	-6.859,96	0	7.800	400	-7.800	0	8.300	900	-8.300
	111032 Verwaltungssteuerung Amt Hörnerkirchen	0,00	1.096,23	0,00	-1.096,23	0	1.400	0	-1.400	0	1.500	0	-1.500
4	4. Teilhaushalt: Finanzen	768.198,55	366.221,13	0,00	401.977,42	648.400	359.000	0	289.400	703.000	377.100	0	325.900
	111110 Stadtkasse	1.057,50	0,00	0,00	1.057,50	800	200	0	600	800	200	0	600
	535010 SH Netz	11.400,00	1.436,40	0,00	9.963,60	11.400	0	0	11.400	11.400	0	0	11.400
	611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	755.741,05	364.784,33	0,00	390.956,72	636.200	358.800	0	277.400	690.800	376.900	0	313.900
	612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,40	0,00	-0,40	0	0	0	0	0	0	0	0
5	5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro	548,55	16.449,35	0,00	-15.900,80	4.100	18.900	0	-14.800	4.400	21.100	0	-16.700
	121010 Statistik und Wahlen	548,55	773,24	0,00	-224,69	100	1.100	0	-1.000	0	0	0	0
	126010 Freiwillige Feuerwehr	0,00	15.676,11	0,00	-15.676,11	4.000	17.800	0	-13.800	4.400	21.100	0	-16.700
6	6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur	787,19	135.499,04	0,00	-134.711,85	0	154.600	0	-154.600	0	136.000	0	-136.000
	211010 Grundschulen	0,00	2.381,42	0,00	-2.381,42	0	5.300	0	-5.300	0	2.500	0	-2.500
	217010 Gymnasien	0,00	21.504,87	0,00	-21.504,87	0	22.300	0	-22.300	0	22.000	0	-22.000
	218101 Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorf schulen)	0,00	2.955,00	0,00	-2.955,00	0	2.800	0	-2.800	0	3.000	0	-3.000
	218201 Gemeinschaftsschulen	0,00	30.089,31	0,00	-30.089,31	0	40.000	0	-40.000	0	32.000	0	-32.000
	221010 Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	3.664,85	0,00	-3.664,85	0	5.300	0	-5.300	0	5.300	0	-5.300
	243030 Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	0,00	74.326,55	0,00	-74.326,55	0	76.700	0	-76.700	0	69.000	0	-69.000
	281010 Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	150,00	577,04	0,00	-427,04	0	500	0	-500	0	500	0	-500
	362501 Sonstige Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	900	0	-900	0	900	0	-900
	421010 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	800	0	-800	0	800	0	-800
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	637,19	0,00	0,00	637,19	0	0	0	0	0	0	0	0
8	8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertagesstätte, Jugend und Senioren	1.109,50	81.335,63	0,00	-80.226,13	0	77.500	0	-77.500	0	87.300	0	-87.300
	361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.109,50	81.335,63	0,00	-80.226,13	0	77.500	0	-77.500	0	87.300	0	-87.300
9	9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt	90.319,95	131.513,20	0,00	-41.193,25	546.600	302.900	0	243.700	88.100	186.000	0	-97.900
	111130 Liegenschaftsverwaltung	153,38	0,00	0,00	153,38	200	0	0	200	0	0	0	0
	111140 Grundstücks- und Gebäudemanagement	169,00	3.410,94	0,00	-3.241,94	451.800	181.800	0	270.000	100	3.600	0	-3.500
	511010 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	14.146,07	0,00	-14.146,07	0	1.200	0	-1.200	0	50.200	0	-50.200
	538010 Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	83.947,74	51.658,22	0,00	32.289,52	88.800	55.500	0	33.300	83.300	54.100	0	29.200
	541010 Gemeindestraßen	5.995,09	60.311,05	0,00	-54.315,96	5.200	61.700	0	-56.500	4.700	75.600	0	-70.900
	551010 Öffentliches Grün	54,74	1.386,92	0,00	-1.332,18	600	2.100	0	-1.500	0	1.900	0	-1.900
	573080 Breitbandversorgung	0,00	600,00	0,00	-600,00	0	600	0	-600	0	600	0	-600
Summe		860.963,74	738.974,54	621,66	121.989,20	1.199.100	922.100	400	277.000	795.500	817.300	900	-21.800

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			2024						2025						2026					
Produktbereich			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
			Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
2		2. Teilhaushalt: Strategie und Marketing	0,00	8.093,93	-8.093,93	0,00	0,00	0,00	0	9.200	-9.200	0	0	0	0	9.800	-9.800	0	0	0
	111010	Gemeindeorgane	0,00	6.997,70	-6.997,70	0,00	0,00	0,00	0	7.800	-7.800	0	0	0	0	8.300	-8.300	0	0	0
	111032	Verwaltungssteuerung Amt Hönerkirchen	0,00	1.096,23	-1.096,23	0,00	0,00	0,00	0	1.400	-1.400	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
4		4. Teilhaushalt: Finanzen	768.079,77	367.698,24	400.381,53	0,00	0,00	0,00	648.400	358.800	289.600	0	0	0	703.000	376.900	326.100	0	0	0
	111110	Stadtkasse	1.053,50	0,00	1.053,50	0,00	0,00	0,00	800	100	700	0	0	0	800	100	700	0	0	0
	535010	SH Netz	11.521,00	1.436,40	10.084,60	0,00	0,00	0,00	11.400	0	11.400	0	0	0	11.400	0	11.400	0	0	0
	611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	755.505,27	366.261,33	389.243,94	0,00	0,00	0,00	636.200	358.700	277.500	0	0	0	690.800	376.800	314.000	0	0	0
	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,51	-0,51	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5		5. Teilhaushalt: Ordnung, Ordnungsbehörde und Bürgerbüro	548,55	13.144,24	-12.595,69	0,00	26.242,25	-26.242,25	100	16.000	-15.900	0	900	-900	0	14.900	-14.900	21.400	38.900	-17.500
	121010	Statistik und Wahlen	548,55	773,24	-224,69	0,00	0,00	0,00	100	1.100	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	126010	Freiwillige Feuerwehr	0,00	12.371,00	-12.371,00	0,00	26.242,25	-26.242,25	0	14.900	-14.900	0	900	-900	0	14.900	-14.900	21.400	38.900	-17.500
6		6. Teilhaushalt: Schule, Sport, Kultur	150,00	135.499,04	-135.349,04	0,00	0,00	0,00	0	154.000	-154.000	0	4.400	-4.400	0	135.300	-135.300	0	4.800	-4.800
	211010	Grundschulen	0,00	2.381,42	-2.381,42	0,00	0,00	0,00	0	5.300	-5.300	0	0	0	0	2.500	-2.500	0	0	0
	217010	Gymnasien	0,00	21.504,87	-21.504,87	0,00	0,00	0,00	0	22.300	-22.300	0	0	0	0	22.000	-22.000	0	0	0
	218101	Gesamtschulen und dgl. (u. a. Waldorfschulen)	0,00	2.955,00	-2.955,00	0,00	0,00	0,00	0	2.800	-2.800	0	0	0	0	3.000	-3.000	0	0	0
	218201	Gemeinschaftsschulen	0,00	30.089,31	-30.089,31	0,00	0,00	0,00	0	40.000	-40.000	0	0	0	0	32.000	-32.000	0	0	0
	221010	Sonderschulen (Förderschulen)	0,00	3.664,85	-3.664,85	0,00	0,00	0,00	0	5.300	-5.300	0	0	0	0	5.300	-5.300	0	0	0
	243030	Sonstige schulische Aufgaben - Schulumlage-	0,00	74.326,55	-74.326,55	0,00	0,00	0,00	0	76.200	-76.200	0	500	-500	0	68.400	-68.400	0	500	-500
	281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	150,00	577,04	-427,04	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
	362501	Sonstige Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	900	-900	0	0	0	0	900	-900	0	0	0
	421010	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	700	-700	0	3.900	-3.900	0	700	-700	0	4.300	-4.300
	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		8. Teilhaushalt: Soziales, Kindertagesstätte, Jugend und Senioren	1.109,50	81.335,63	-80.226,13	0,00	0,00	0,00	0	77.500	-77.500	0	0	0	0	87.300	-87.300	0	0	0
	361010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.109,50	81.335,63	-80.226,13	0,00	0,00	0,00	0	77.500	-77.500	0	0	0	0	87.300	-87.300	0	0	0
9		9. Teilhaushalt: Bauen und Umwelt	85.820,86	92.320,71	-6.499,85	422,45	8.754,67	-8.332,22	85.900	85.600	300	451.700	49.300	402.400	79.600	153.300	-73.700	0	44.000	-44.000
	111130	Liegenschaftsverwaltung	153,38	0,00	153,38	0,00	0,00	0,00	200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	111140	Grundstücks- und Gebäudemanagement	169,00	84,39	84,61	422,45	8.754,67	-8.332,22	100	100	0	451.700	300	451.400	100	200	-100	0	0	0
	511010	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	14.144,43	-14.144,43	0,00	0,00	0,00	0	1.200	-1.200	0	0	0	0	50.200	-50.200	0	0	0
	538010	Abwasserbeseitigung und öffentliche Toiletten	85.443,74	30.119,10	55.324,64	0,00	0,00	0,00	85.000	32.900	52.100	0	47.000	-47.000	79.500	31.400	48.100	0	42.000	-42.000

Einzahlungen und Auszahlungen			2024						2025						2026					
			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich			Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	541010	Gemeindestraßen	0,00	47.037,03	-47.037,03	0,00	0,00	0,00	0	49.700	-49.700	0	2.000	-2.000	0	69.800	-69.800	0	2.000	-2.000
	551010	Öffentliches Grün	54,74	935,76	-881,02	0,00	0,00	0,00	600	1.700	-1.100	0	0	0	0	1.700	-1.700	0	0	0
	573080	Breitbandversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe			855.708,68	698.091,79	157.616,89	422,45	34.996,92	-34.574,47	734.400	701.100	33.300	451.700	54.600	397.100	782.600	777.500	5.100	21.400	87.700	-66.300

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Unterstützung/Betreuung der politischen Gremien und deren Ausschüsse

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

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

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

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

Gemeindeordnung und Hauptsatzung	Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern)
----------------------------------	---

--

--

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

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

Sven Werner

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	621,66	400	900	900	900	900
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte						
		Erläuterungen:						
		Beiträge zur Sozialversicherung und Unfallkasse Nord	621,66	400	900	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700	700	700	700	700
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.591,30	8.800	8.800	8.800	8.800	8.900
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -						
		Erläuterungen:						
		gem. Entschädigungssatzung der Gemeinde (gültig ab 01.01.2021) iVm. EntschVO	5.601,60	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
		542101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -						
		Erläuterungen:						
		Die Sitzungsgelder betragen laut Entschädigungssatzung 33 € je Sitzung:						
		- Gemeindevertretung tagt vier Mal in Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 9 Mitglieder = 1.400 €						
		- Ausschuss zur Prüfung des Jahresabschlusses tagt einmal im Jahr (der Vorsitzender erhält doppeltes Sitzungsgeld) 3 Mitglieder = 140 €						
		- Bau und Wegausschuss tagt ein Mal 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€	1.353,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	480,90	400	400	400	400	500
		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-	155,80	200	200	200	200	200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.212,96	9.900	10.400	10.400	10.400	10.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.212,96	-9.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-8.212,96	-9.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-8.212,96	-9.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.500

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
70	10	Personalauszahlungen	621,66	400	900		900	900	900	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	621,66	400	900		900	900	900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59,00	700	700		700	700	700	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500		500	500	500	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	59,00	200	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.670,04	8.800	8.800		8.800	8.800	8.900	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	5.601,60	5.800	5.800		5.800	5.800	5.800	
		742101 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Sitzungsgelder -	1.353,00	2.100	2.100		2.100	2.100	2.100	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	480,90	400	400		400	400	500	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	300		300	300	300	
		743102 Geschäftsauszahlungen	234,54	200	200		200	200	200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.350,70	9.900	10.400		10.400	10.400	10.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.350,70	-9.900	-10.400		-10.400	-10.400	-10.500	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.350,70	-9.900	-10.400		-10.400	-10.400	-10.500	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Verwaltungssteuerung

Leistungen:

Allgemeine Aufgaben der Verwaltungsleitung

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

Empfänger

- Bürgerfreundliche und wirtschaftliche Ausführung der Aufgaben der laufenden Verwaltung

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

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

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

Sven Werner

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.096,23	1.400	1.500	1.600	1.700	1.700
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 460,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	489,82	500	500	500	500	500
		543103 Geschäftsaufwendungen -Öffentliche Bekanntmachungen-	0,00	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art)	606,41	800	900	1.000	1.100	1.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	489,82	500	500	500	500	500
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag SHGT = 460,- € Mitgliedsbeitrag Heimatverband f. d. Kreis Pinneberg = 30,- €	489,82	500	500	500	500	500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.096,23	1.400	1.500	1.600	1.700	1.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.096,23	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.096,23	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.096,23	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.700

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Sven Werner

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.096,23	1.400	1.500		1.600	1.700	1.700	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	489,82	500	500		500	500	500	
		743103 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	606,41	800	900		1.000	1.100	1.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.096,23	1.400	1.500		1.600	1.700	1.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.096,23	-1.400	-1.500		-1.600	-1.700	-1.700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.096,23	-1.400	-1.500		-1.600	-1.700	-1.700	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Durchführung und Überwachung der kommunalen Zahlungsabwicklung

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

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

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

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

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

Ergebnisrechnung

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

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	1.057,50	800	800	800	800	800
		456200 Säumniszuschläge, Mahn- und Pfändungsgebühren	1.057,50	800	800	800	800	800
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.057,50	800	800	800	800	800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		100	100	100	100	100
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Forderungsverluste der Kasse.	0,00	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)		200	200	200	200	200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.057,50	600	600	600	600	600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.057,50	600	600	600	600	600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.057,50	600	600	600	600	600

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.053,50	800	800		800	800	800	
		656200 Säumniszuschläge	1.053,50	800	800		800	800	800	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.053,50	800	800		800	800	800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		100	100		100	100	100	
		743105 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		100	100		100	100	100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.053,50	700	700		700	700	700	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.053,50	700	700		700	700	700	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Verwaltung des kommunalen Grund und Bodens

Leistungen:

- Kauf-/ Verkauf-/Überlassungs-/Tauschverträge
- Miet- und Pachtverträge (auch Ackerflächen)
- Erbbaurechtsverträge
- Vorkaufsrechte
- Negativbescheinigungen
- Pflege Datenbestand ALB/Bestandslisten (Schnittstelle)
- Grundbuchangelegenheiten
- 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	153,38	200				
		441100 Mieten und Pachten -Mieten-	153,38	200	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	153,38	200				
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	153,38	200				
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	153,38	200				
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	153,38	200				

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Jennifer Behrendt

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
			153,38	200						
		641100 Mieten und Pachten	153,38	200	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	153,38	200						
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	153,38	200						
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	153,38	200						

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

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

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

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

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

--

--

Ergebnisrechnung

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

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

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	100	100	100	100	100
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	100,00	100	100	100	100	100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69,00					
		441100 Mieten und Pachten -Mieten-	69,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge		451.700				
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	451.700	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	169,00	451.800	100	100	100	100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84,39	100	200	200	200	200
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100	100	100	100
		524103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	84,39	0	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.326,55	181.700	3.400	3.400	3.400	3.400
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Erläuterungen: Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe im Bereich des B-Plan 2.	0,00	178.000	0	0	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	3.326,55	3.700	3.400	3.400	3.400	3.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.410,94	181.800	3.600	3.600	3.600	3.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.241,94	270.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.241,94	270.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.241,94	270.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.326,55	3.700	3.400	3.400	3.400	3.400
	Nettoabschreibungsaufwand	3.326,55	3.700	3.400	3.400	3.400	3.400

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	100	100		100	100	100	
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	100,00	100	100		100	100	100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69,00							
		641100 Mieten und Pachten	69,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	169,00	100	100		100	100	100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84,39	100	200		200	200	200	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100		100	100	100	
		724103 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen-	84,39	0	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	84,39	100	200		200	200	200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	84,61		-100		-100	-100	-100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	422,45							
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	422,45	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		451.700						
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	451.700	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	422,45	451.700						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		300						
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	300	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.332,22							
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.332,22	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	422,45							
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	422,45	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	8.754,67	300						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-8.332,22	451.400						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.247,61	451.400	-100		-100	-100	-100	

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

Jennifer Behrendt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111140202202 Grundstücksmanagement: Ankauf von Grundstücken B-Plan 2									
111140.782100									
Erläuterung:									
Grunderwerbskosten B-Plan Nr. 2									
(Kaufpreis, Grunderwerbsteuer, restl. Kosten									
Notar und Grundbuch)									
Keine AfA, da Grundstücke nicht									
abgeschrieben werden.	8.332,22								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.332,22								
111140202203 Grundstücksmanagement: Verkauf von Grundstücken B-Plan 2									
111140.682100									
Erläuterung:									
Veräußerungserlöse Verkauf Flächen									
Bebauungsplan Nr. 2									
3.346 m² x ca. 135 € = ca. 451.700 €		451.700							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-451.700							
111140202401 Förderung Radverkehr									
111140.681100	422,45								
111140.785200	422,45								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-844,90								
111140202501 Zuschuss zum Neubau d. Tierheims Elmshorn									
111140.781800									
Erläuterung:									
Zuschuss zum Neubau des Tierheims									
Elmshorn gem. Beschluss der GV.		300							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-300							

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

Produkt	1210100000	Statistik und Wahlen
---------	------------	----------------------

Produktbeschreibung

Durchführung von Auftragsstatistiken sowie Wahlen und Abstimmungen

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

Empfänger

Allgemeine Ziele

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

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

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

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

--

--

Ergebnisrechnung

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

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548,55	100				
		448000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	0	0	0	0
		448100 Erstattungen vom Land	548,55	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	548,55	100				
54	16	+ sonstige Aufwendungen	773,24	1.100		1.100	1.100	2.200
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM - Erläuterungen: 2026: / 2027: Landtagswahl 2028: Kommunalwahl 2029: Europawahl und Bundestagswahl	360,00	400	0	400	400	800
		543101 Geschäftsaufwendungen -Bücher, Zeitungen, Gesetze, Gema- Erläuterungen: 2026: / 2027: Landtagswahl 2028: Kommunalwahl 2029: Europawahl und Bundestagswahl	0,00	0	0	700	700	1.400
		543102 Geschäftsaufwendungen -Post-u. Fernmeldegeb., Porto, GEZ, Wartungsgebühren Telefonanlage-	413,24	700	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	773,24	1.100		1.100	1.100	2.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-224,69	-1.000		-1.100	-1.100	-2.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-224,69	-1.000		-1.100	-1.100	-2.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-224,69	-1.000		-1.100	-1.100	-2.200

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548,55	100						
		648000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	0		0	0	0	
		648100 Erstattungen vom Land	548,55	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	548,55	100						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	773,24	1.100			1.100	1.100	2.200	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Aufwandsentschädigung BGM -	360,00	400	0		400	400	800	
		743101 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	0		700	700	1.400	
		743102 Geschäftsauszahlungen	413,24	700	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	773,24	1.100			1.100	1.100	2.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-224,69	-1.000			-1.100	-1.100	-2.200	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-224,69	-1.000			-1.100	-1.100	-2.200	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

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

Leistungen:

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

Empfänger

- Sicherstellung des Brandschutzes

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Brandschutzgesetz, Landesverwaltungsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, Ortsrecht

Zielgruppen

Einwohner/innen

Ergebnisrechnung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.000	4.400	4.100	2.700	1.000
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	4.000	4.400	4.100	2.700	1.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		4.000	4.400	4.100	2.700	1.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70,94	100	200	200	200	200
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Anpassung anhand der Vorjahre	70,94	100	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.912,07	2.900	6.200	6.100	6.000	5.900
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	100	0	0	0	0
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	2.912,07	2.800	6.200	6.100	6.000	5.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.693,10	14.800	14.700	14.900	14.300	14.300
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: Beiträge zur Feuerwehrunfallkasse. (Umlagefaktor x Einwohnerzahl) Anpassung wegen Erhöhung der Beiträge	1.036,53	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kostenanteil in Höhe von 20 %	11.656,57	13.800	13.500	13.700	13.100	13.100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	15.676,11	17.800	21.100	21.200	20.500	20.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-15.676,11	-13.800	-16.700	-17.100	-17.800	-19.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-15.676,11	-13.800	-16.700	-17.100	-17.800	-19.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-15.676,11	-13.800	-16.700	-17.100	-17.800	-19.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.912,07	2.900	6.200	6.100	6.000	5.900
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		4.000	4.400	4.100	2.700	1.000
	Nettoabschreibungsaufwand	2.912,07	-1.100	1.800	2.000	3.300	4.900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70,94	100	200		200	200	200	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70,94	100	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.300,06	14.800	14.700		14.900	14.300	14.300	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.036,53	1.000	1.200		1.200	1.200	1.200	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	11.263,53	13.800	13.500		13.700	13.100	13.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	12.371,00	14.900	14.900		15.100	14.500	14.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.371,00	-14.900	-14.900		-15.100	-14.500	-14.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			21.400					
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	21.400	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)			21.400					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.242,25	900	38.900		300	300	300	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	26.242,25	900	38.900	0	300	300	300	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	26.242,25	900	38.900		300	300	300	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-26.242,25	-900	-17.500		-300	-300	-300	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-38.613,25	-15.800	-32.400		-15.400	-14.800	-14.800	

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

NN

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
126010202101 Feuerwehr; Kostenbeteiligung LF 10-Logistik									
126010.681200									
Erläuterung: 20 % Anteil des Zuschusses für das LF 10.									
Erträge durch Auflösung Sonderposten:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2041									
Sonderposten pro Jahr: 1.400 € ab 2026			21.400						
126010.781200									
Erläuterung: Kostenbeteiligung an den Investitionen für die Freiwillige Feuerwehr Brande-Hörmerkirchen/Osterhorn in Höhe von 20 %									
2026: 38.000 €									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 15 Jahren									
Ende der Nutzungsdauer: 2041									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 2.600 €	22.471,46		38.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.471,46		-16.600						
126010202106 Feuerwehr: Kostenbeteiligung Anschaffung von GWGs									
126010.781200									
Erläuterung:									
gegebene Zuweisung für GWG Feuerwehr (20 % von 1.200 €)	49,98	300	300		300	300	300		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49,98	-300	-300		-300	-300	-300		
126010202301 Feuerwehr; Zuschuss MTW									
126010.781200	2.223,31								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.223,31								
126010202501 Feuerwehr; Anschaffung eines Schlüsseltresors									
126010.781200									
Erläuterung:									
gegebene Zuweisung für Schlüsseltresor Feuerwehr (20 % von 3.000 €)		600	600						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-600	-600						
126010999901 Feuerwehr: Allgemeiner Bedarf: Kleinteileaustausch									
126010.781200	69,50								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-69,50								

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	211	Grundschulen	
Produkt	211010	Grundschulen	NN

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

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

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Bürger/innen, Politische Gremien

Ergebnisrechnung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.381,42	5.300	2.500	2.500	2.500	2.500
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	2.381,42	5.300	2.500	2.500	2.500	2.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.381,42	5.300	2.500	2.500	2.500	2.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.381,42	-5.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.381,42	-5.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.381,42	-5.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211010	Grundschulen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.381,42	5.300	2.500		2.500	2.500	2.500	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.381,42	5.300	2.500		2.500	2.500	2.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.381,42	5.300	2.500		2.500	2.500	2.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.381,42	-5.300	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.381,42	-5.300	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Osterhorn			2026
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs	
Produkt	217010	Gymnasien	NN

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

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

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

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

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

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien	Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen
--	--

--	--

--

--

Ergebnisrechnung

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
Produkt	217010	Gymnasien

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	21.504,87	22.300	22.000	22.000	22.000	22.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	21.504,87	22.300	22.000	22.000	22.000	22.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.504,87	22.300	22.000	22.000	22.000	22.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-21.504,87	-22.300	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-21.504,87	-22.300	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-21.504,87	-22.300	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.504,87	22.300	22.000		22.000	22.000	22.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	21.504,87	22.300	22.000		22.000	22.000	22.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	21.504,87	22.300	22.000		22.000	22.000	22.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-21.504,87	-22.300	-22.000		-22.000	-22.000	-22.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-21.504,87	-22.300	-22.000		-22.000	-22.000	-22.000	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

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

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

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

--	--

--	--

--	--

Ergebnisrechnung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.955,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
		545100 Erstattung an Land						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	2.955,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.955,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.955,00	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.955,00	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.955,00	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.955,00	2.800	3.000		3.000	3.000	3.000	
		745100 Erstattung an Land	2.955,00	2.800	3.000		3.000	3.000	3.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.955,00	2.800	3.000		3.000	3.000	3.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.955,00	-2.800	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.955,00	-2.800	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Osterhorn			2026
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen	
Produkt	218201	Gemeinschaftsschulen	NN

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

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

Empfänger	Allgemeine Ziele
- Erfüllung des Bildungsauftrages	
- Schaffung eines ortsnahen Bildungsangebotes und einer bedarfsgerechten Ausstattung	
Auftragsgrundlage	Zielgruppen
SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien	Kinder und Jugendliche, Politische Gremien, Bürger/innen

Ergebnisrechnung

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen
Produkt	218201	Gemeinschaftsschulen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	30.089,31	40.000	32.000	32.000	32.000	32.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	30.089,31	40.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	30.089,31	40.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-30.089,31	-40.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-30.089,31	-40.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-30.089,31	-40.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	30.089,31	40.000	32.000		32.000	32.000	32.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	30.089,31	40.000	32.000		32.000	32.000	32.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	30.089,31	40.000	32.000		32.000	32.000	32.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-30.089,31	-40.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-30.089,31	-40.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:

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

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

SchulGSH, Beschlüsse der örtlichen Fachgremien

Zielgruppen

Politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Bürger/innen

Ergebnisrechnung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.664,85	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	3.664,85	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.664,85	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.664,85	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.664,85	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.664,85	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.664,85	5.300	5.300		5.300	5.300	5.300	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	3.664,85	5.300	5.300		5.300	5.300	5.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.664,85	5.300	5.300		5.300	5.300	5.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.664,85	-5.300	-5.300		-5.300	-5.300	-5.300	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.664,85	-5.300	-5.300		-5.300	-5.300	-5.300	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Osterhorn			2026
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben	
Produkt	243030	Sonstige schulische Aufgaben -Schulumlage-	NN

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Schaffung und Erhaltung der Rahmbedingungen zur Sicherung des Schulbetriebes.

Leistungen:
- Schulumlage nach § 56 Schulgesetz.

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

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

--	--

--

--

Ergebnisrechnung

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

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		500	600	800	400	
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	500	600	800	400	0
53	15	+ Transferaufwendungen	73.476,32	76.200	67.400	69.500	59.900	61.500
		537230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Schulumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2026.	73.476,32	76.200	67.400	69.500	59.900	61.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	850,23		1.000	1.000	1.000	1.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Abrechnung Schulkostenbeiträge Geflüchtete.	850,23	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	74.326,55	76.700	69.000	71.300	61.300	62.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-74.326,55	-76.700	-69.000	-71.300	-61.300	-62.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-74.326,55	-76.700	-69.000	-71.300	-61.300	-62.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-74.326,55	-76.700	-69.000	-71.300	-61.300	-62.500

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		500	600	800	400	
	Nettoabschreibungsaufwand		500	600	800	400	

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen	73.476,32	76.200	67.400		69.500	59.900	61.500	
		737230 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV	73.476,32	76.200	67.400		69.500	59.900	61.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	850,23		1.000		1.000	1.000	1.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	850,23	0	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	74.326,55	76.200	68.400		70.500	60.900	62.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-74.326,55	-76.200	-68.400		-70.500	-60.900	-62.500	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		500	500		500	500	500	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500	500	0	500	500	500	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		500	500		500	500	500	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-500	-500		-500	-500	-500	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-74.326,55	-76.700	-68.900		-71.000	-61.400	-63.000	

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
243030202301 Schule: Elternzuschüsse für Schüler-iPads									
243030.781800									
Erläuterung:									
Die Schüler/innen erhalten für die gekauften iPads einen investiven Zuschuss lt. Beschluss der Gemeindevertretung.									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 500 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 €		500	500		500	500	500		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-500	-500		-500	-500	-500		

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Osterhorn			2026
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	281010	Heimat- und sonstige Kulturpflege städtische Veranstaltungen	NN

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Sämtliche Leistungen der Heimat- und sonstige Kulturpflege

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

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

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

--	--

--	--

--	--

Ergebnisrechnung

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

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150,00					
		414800 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	150,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	150,00					
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	200	200	200	200	200
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen						
		Erläuterungen:						
		Laternenumzug 150 €	300,00	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	277,04	300	300	300	300	300
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse						
		Erläuterungen:						
		Zuschuss Miniclub	64,22	100	100	100	100	100
		531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Kostenausgleichsbeträge						
		Erläuterungen:						
		Seniorenfeier	212,82	200	200	200	200	200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	577,04	500	500	500	500	500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-427,04	-500	-500	-500	-500	-500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-427,04	-500	-500	-500	-500	-500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-427,04	-500	-500	-500	-500	-500

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150,00							
		614800 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	150,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	150,00							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	200	200		200	200	200	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	300,00	200	200		200	200	200	
73	14	+ Transferauszahlungen	277,04	300	300		300	300	300	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	64,22	100	100		100	100	100	
		731801 Zuschüsse an übrige Bereiche	212,82	200	200		200	200	200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	577,04	500	500		500	500	500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-427,04	-500	-500		-500	-500	-500	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-427,04	-500	-500		-500	-500	-500	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	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	NN

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

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

NN

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.109,50					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	1.109,50	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.109,50					
53	15	+ Transferaufwendungen	80.112,84	77.500	86.000	87.900	92.100	96.300
		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 2026 wird auf Grundlage der Betreuungssituation September 2025 sowie der Meldedaten von einer Betreuung von 3 Kindern bei Tageseltern (20.000 €) sowie von 13 Kindern in Kitas (66.000 €) ausgegangen. Die durchschnittliche Betreuungszeit beträgt 35 Stunden.	74.463,78	62.000	86.000	86.000	86.000	86.000
		531830 Zuschüsse an übrige Bereiche - Familienbildungsstätte El. (Tagesmüttervermittlung) Erläuterungen: Institutionelle Förderung Familienbildungsstätte Elmshorn: 0,00 € für 2026	174,74	300	0	300	300	300
		537240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kindertagesstättenumlage - Erläuterungen: Veranschlagung anhand der Planung im Amtshaushalt 2026.	5.474,32	15.200	0	1.600	5.800	10.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.222,79		1.300	1.300	1.400	1.400
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Ausgleich der Asyl-Kitakosten auf Amtsebene	1.222,79	0	1.300	1.300	1.400	1.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	81.335,63	77.500	87.300	89.200	93.500	97.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-80.226,13	-77.500	-87.300	-89.200	-93.500	-97.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-80.226,13	-77.500	-87.300	-89.200	-93.500	-97.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-80.226,13	-77.500	-87.300	-89.200	-93.500	-97.700

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.109,50							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	1.109,50	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.109,50							
73	14	+ Transferauszahlungen	80.112,84	77.500	86.000		87.900	92.100	96.300	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	74.463,78	62.000	86.000		86.000	86.000	86.000	
		731830 Zuschüsse an übrige Bereiche	174,74	300	0		300	300	300	
		737240 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	5.474,32	15.200	0		1.600	5.800	10.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.222,79		1.300		1.300	1.400	1.400	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.222,79	0	1.300		1.300	1.400	1.400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	81.335,63	77.500	87.300		89.200	93.500	97.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-80.226,13	-77.500	-87.300		-89.200	-93.500	-97.700	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			196.900		196.400			
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	0	196.900	0	196.400	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			196.900		196.400			
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-196.900		-196.400			
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-80.226,13	-77.500	-284.200		-285.600	-93.500	-97.700	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
361010202601 Neubau einer Kindertagesstätte; Investitionskostenzuschuss									
361010.781200									
Erläuterung:									
Zuschuss zum Neubau der Kindertagesstätte in Brande-Hörnerkirchen									
387.600 EUR									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme veranschlagt mit: 387.600 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 80 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 4.900 €			196.900		196.400				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-196.900		-196.400				

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Leistungen:

- Zuschüsse an freie Träger für laufende Zwecke

Empfänger

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

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen		900	900	900	900	900
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse Erläuterungen: -Sportförderung gem. Amtsumlageschlüssel Rückübertragung auf die Gemeinden gem. Beschluss vom Amtsausschuss 27.06.2024						
			0,00	900	900	900	900	900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		900	900	900	900	900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-900	-900	-900	-900	-900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-900	-900	-900	-900	-900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-900	-900	-900	-900	-900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen		900	900		900	900	900	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	900	900		900	900	900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		900	900		900	900	900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		-900	-900		-900	-900	-900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)		-900	-900		-900	-900	-900	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		100	100	100	100	
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen		700	700	700	700	700
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche - Betriebskostenzuschüsse Erläuterungen: Rückübertragung Sportförderung auf die Gemeinden - Beschluss 27.06.2024 Amtsausschuss -interne Verrechnung Miete Amtshaus -interne Verrechnung Sportplatzpacht Bokel	0,00	700	700	700	700	700
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		800	800	800	800	700
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-800	-800	-800	-800	-700
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-800	-800	-800	-800	-700
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-800	-800	-800	-800	-700

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		100	100	100	100	
	Nettoabschreibungsaufwand		100	100	100	100	

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen		700	700		700	700	700	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	700	700		700	700	700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		700	700		700	700	700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		-700	-700		-700	-700	-700	
		Investitionstätigkeit								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.900	4.300		200	200	200	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.900	4.300	0	200	200	200	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		3.900	4.300		200	200	200	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-3.900	-4.300		-200	-200	-200	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)		-4.600	-5.000		-900	-900	-900	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
421010202501 Sportförderung; Zuschuss SV Hörnerkirchen Neubau Heizungsanlage									
421010.781800									
Erläuterung:									
Zuschuss an den SV Hörnerkirchen für den Neubau einer Heizungsanlage im Sportlerheim/Dörpstuv Fasanenweg.									
Neubau einer Heizungsanlage in der Dörpstuv /Sportlerhaus Fasanenweg 35. Gastherme mit Solarunterstützung. Von den angenommenen Kosten in Höhe von 94.800 € werden 19.950 € vom Bund gefördert, die restlichen 74.850 € werden zu je 50 % von den Gemeinden getragen (Sportförderung 421010).									
37.425 € durch die Gemeinden aufgeteilt nach Amtsumlagesatz 2025.									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme veranschlagt mit: 4.100 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 15 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 300 €		3.700	4.100						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.700	-4.100						
421010999901 Sportförderung; Zuschuss Sportgeräte									
421010.781800									
Erläuterung: Zuschuss für investive Sportgeräte									
Folgeaufwand AfA:									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 200 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 10 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 €		200	200		200	200	200		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-200	-200		-200	-200	-200		

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Städtebauliche Planung, Entwicklung und Gestaltung der Gemeinde

Leistungen:

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

Empfänger

- Umsetzung einer bedarfs- und zukunftsorientierten Stadtplanung/Ortsplanung

Auftragsgrundlage

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

Allgemeine Ziele

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

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

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.146,07	1.200	50.200	28.200	1.200	1.200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	178,76	200	200	200	200	200
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: 2026: Kosten für Bauleitplanung inkl. diverser Gutachten, wie z.B. Bodenhygiene. BP 5	13.967,31	1.000	50.000	28.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	178,76	200	200	200	200	200
		542910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Mitgliedsbeiträge Vereine+ Verbände- Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag BIAB	178,76	200	200	200	200	200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.146,07	1.200	50.200	28.200	1.200	1.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.146,07	-1.200	-50.200	-28.200	-1.200	-1.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-14.146,07	-1.200	-50.200	-28.200	-1.200	-1.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-14.146,07	-1.200	-50.200	-28.200	-1.200	-1.200

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Jennifer Behrendt

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.144,43	1.200	50.200		28.200	1.200	1.200	
		742910 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	177,12	200	200		200	200	200	
		743105 Geschäftsauszahlungen	13.967,31	1.000	50.000		28.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	14.144,43	1.200	50.200		28.200	1.200	1.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-14.144,43	-1.200	-50.200		-28.200	-1.200	-1.200	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-14.144,43	-1.200	-50.200		-28.200	-1.200	-1.200	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Sicherstellung der Daseinsvorsorge.

Leistungen:
- Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewinnablieferungen und der Konzessionsabgaben

Empfänger

- Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewinnablieferungen und der Konzessionsabgaben

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Eigenbetriebsverordnung

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	11.400,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
		451100 Konzessionsabgaben						
		Erläuterungen:						
		Konzessionsabgaben Strom 890 € und Gas 60 € = € x 12 = 11.400 €	11.400,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	11.400,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.436,40					
		545700 Erstattung an private Unternehmen	1.436,40	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.436,40					
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	9.963,60	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	9.963,60	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	9.963,60	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	11.521,00	11.400	11.400		11.400	11.400	11.400	
		651100 Konzessionsabgaben	11.521,00	11.400	11.400		11.400	11.400	11.400	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	11.521,00	11.400	11.400		11.400	11.400	11.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.436,40							
		745700 Erstattung an private Unternehmen	1.436,40	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.436,40							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	10.084,60	11.400	11.400		11.400	11.400	11.400	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	10.084,60	11.400	11.400		11.400	11.400	11.400	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

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

Leistungen:

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

Empfänger

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

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

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

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

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.564,86	88.800	83.300	83.300	83.300	83.300
		432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte Erläuterungen: Planung anhand der aktuellen Schmutzbeseitigungsgebühren. Der Rückgang ist in der weitestgehend abgebauten Unterdeckung der Klärteichentschlammung aus dem Jahr 2021 begründet.	66.394,52	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		432102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Planung anhand der Vorjahreswerte	9.533,15	10.000	9.500	9.500	9.500	9.500
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	0,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		438101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	637,19	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.020,07					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattungen der Strom-Versorger aus den Verbrauchsabrechnungen sind nicht planbar.	8.020,07	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	84.584,93	88.800	83.300	83.300	83.300	83.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.443,49	12.900	10.500	10.500	10.500	10.500
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ansatz für Verbrauchsmaterial, Unterhaltung und Reparaturen im Bereich der Klärteichanlage.	145,87	500	500	500	500	500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der SW-Kanalisation.	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		522130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Kanalnetz NW - Erläuterungen: Ansatz für Reparaturen, Reinigung und Unterhaltung der RW-Kanalisation.	0,00	500	500	500	500	500
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	2.400	0	0	0	0
		524104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom- Erläuterungen: Stromkosten für die Kläranlage - In 2024 eine hohe Erstattung für Stromkosten erhalten, deshalb den Ansatz entsprechend nach unten angepasst.	5.942,28	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		524123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abgaben u. Versicherungen der Klärwerksanlage/Kanalnetz SW- Erläuterungen: Ansatz für Abwasserabgabe, SüVO-Überwachung, Abwasseranalysen	3.355,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.198,44	25.300	25.300	25.000	24.600	24.100
		571101 Abschreibungen -GWG-	0,00	500	700	400	0	0
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	0,00	400	0	0	0	0
		571104 Abschreibungen -Schmutzwasser-	1.861,71	1.900	1.900	1.900	1.900	1.400
		571105 Abschreibungen -Regenwasser-	1.091,82	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
		571106 Abschreibungen -Mischwasser-	21.244,91	21.400	21.300	21.300	21.300	21.300
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	10.381,79	10.000	10.500	11.000	11.500	12.000

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

Jennifer Behrendt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Beiträge für den Wasser- und Bodenverband.	10.381,79	10.000	10.500	11.000	11.500	12.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	28.879,41	28.700	29.100	29.400	29.600	29.900
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten- Erläuterungen: Unterhaltung Kanaldatenbank und Planungskosten 1.000 €	596,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		545221 Erstattung an Gemeinden/ GV Verwaltungsleistungen Klärwerksanlage+Kanalnetz SW	5.497,13	5.700	5.900	6.100	6.200	6.300
		545222 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen für Klärwerksanlage+Kanalnetz SW Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	2.935,39	300	400	400	400	500
		545232 Erstattung an Gemeinden/ GV Bauhofleistungen für Kanalnetz NW Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	1.150,61	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400
		549100 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten Erläuterungen: Die Rückstellung wurde anhand der Kalkulation der Firma Treukom ermittelt.	18.700,00	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	72.903,13	76.900	75.400	75.900	76.200	76.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	11.681,80	11.900	7.900	7.400	7.100	6.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	11.681,80	11.900	7.900	7.400	7.100	6.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.623,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenerstattungen Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 541010.581100	9.623,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	21.305,60	26.900	22.900	22.400	22.100	21.800

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	24.198,44	25.300	25.300	25.000	24.600	24.100
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	Nettoabschreibungsaufwand	24.198,44	21.500	21.500	21.200	20.800	20.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Jennifer Behrendt

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.423,67	85.000	79.500		79.500	79.500	79.500	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	67.815,82	75.000	70.000		70.000	70.000	70.000	
		632102 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.607,85	10.000	9.500		9.500	9.500	9.500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.020,07							
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.020,07	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	85.443,74	85.000	79.500		79.500	79.500	79.500	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.401,63	12.900	10.500		10.500	10.500	10.500	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	145,87	500	500		500	500	500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		722130 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500		500	500	500	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	0,00	2.400	0		0	0	0	
		724104 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Strom-	3.135,01	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		724123 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.792,67	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		724133 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.328,08	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	10.381,79	10.000	10.500		11.000	11.500	12.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	10.381,79	10.000	10.500		11.000	11.500	12.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	10.335,68	10.000	10.400		10.700	10.900	11.200	
		743105 Geschäftsauszahlungen	596,28	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		745221 Erstattung an Gemeinden/ GV	5.497,13	5.700	5.900		6.100	6.200	6.300	
		745222 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.951,29	300	400		400	400	500	
		745232 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.290,98	3.000	3.100		3.200	3.300	3.400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	30.119,10	32.900	31.400		32.200	32.900	33.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	55.324,64	52.100	48.100		47.300	46.600	45.800	
		Investitionstätigkeit								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		47.000	42.000		2.000	2.000	2.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	47.000	42.000	0	2.000	2.000	2.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		47.000	42.000		2.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-47.000	-42.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	55.324,64	5.100	6.100		45.300	44.600	43.800	

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
538010999904 Abwasserbeseitigung; Allgemeiner Bedarf									
538010.785200									
Erläuterung:									
Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf									
Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 €									
Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 50 Jahre									
Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000		
538010999905 Abwasser: Grundstücksanschlussleitungen B-Plan 2									
538010.785200									
Erläuterung:									
Die Gemeinde Osterhorn möchte im Jahr 2026 das B-Plangebiet 2 planen und umsetzen.									
Die Maßnahme hat eine Nutzungsdauer von: 50 Jahren									
Beginn der Nutzungsdauer: 2026									
Ende der Nutzungsdauer: 2076									
Abschreibungsbetrag pro Jahr: 900 €		45.000	40.000						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-45.000	-40.000						

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

Produkt	541010000	Gemeindestraßen
---------	-----------	-----------------

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen und Brücken

- Leistungen:
- Neubau/Ausbau und Unterhaltung:
- Straßen, Wege, Geh- und Radwege, Plätze, Tunnel und Brücken im Gemeindegebiet
 - Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentlichen Parkplätzen
 - Bushaltestellen und Wartehäuschen
 - Straßenbeleuchtung
 - Lichtsignalanlagen
 - Pflege Straßenbegleitgrün
-
- Bearbeitung von Förderungsanträgen
-
- Erteilung von 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.233,04	5.200	4.700	4.700	4.700	4.700
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3.813,95	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.419,09	1.400	900	900	900	900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	762,05					
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	762,05	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	5.995,09	5.200	4.700	4.700	4.700	4.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.764,25	7.300	25.500	7.500	7.500	7.600
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: 2026: 4.000 € allgem. Bedarf; 18.000,00 € für Brückenprüfung	6.548,96	3.800	22.000	4.000	4.000	4.100
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Reinigung- Erläuterungen: Streusatz, Kosten für Winterdienst entsprechend den Kosten aus den Vorjahren	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		524102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	1.022,05	0	0	0	0	0
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)- Erläuterungen: Straßenbeleuchtung Dorfstraße	193,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung und Ergänzung- Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf Verkehrszeichen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.515,89	12.000	5.800	5.600	5.600	5.600
		571102 Abschreibungen -Sonstige-	12.515,89	12.000	5.800	5.600	5.600	5.600
53	15	+ Transferaufwendungen	37.460,97	39.500	41.500	43.500	45.500	47.500
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. Erläuterungen: Der Straßen-Beitrag wurde für 2022 von 0,40 € auf 0,60 € je m² angehoben und zum Inflationsausgleich ab 2023 eine jährliche Steigerung um 5 % vom WUV vorgeschlagen.	37.460,97	39.500	41.500	43.500	45.500	47.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.569,94	2.900	4.100	4.100	4.200	4.200
		543105 Geschäftsaufwendungen -Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	30,79	100	100	100	100	100
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand Vorjahr	2.539,15	2.800	2.700	2.700	2.800	2.800
		545202 Erstattung an Gemeinden/ GV - Kostenbeteiligung Bürgerbus	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	60.311,05	61.700	76.900	60.700	62.800	64.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-54.315,96	-56.500	-72.200	-56.000	-58.100	-60.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-54.315,96	-56.500	-72.200	-56.000	-58.100	-60.200
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.623,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -Verwaltungskostenanteile- Erläuterungen: Innere Verrechnung mit 538010.481100	9.623,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-63.939,76	-71.500	-87.200	-71.000	-73.100	-75.200

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	12.515,89	12.000	5.800	5.600	5.600	5.600
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	5.233,04	5.200	4.700	4.700	4.700	4.700
Nettoabschreibungsaufwand		7.282,85	6.800	1.100	900	900	900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.709,43	7.300	25.500		7.500	7.500	7.600	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.494,14	3.800	22.000		4.000	4.000	4.100	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		724102 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. -Abfallbeseitigung-	1.022,05	0	0		0	0	0	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	193,24	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	37.460,97	39.500	41.500		43.500	45.500	47.500	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.460,97	39.500	41.500		43.500	45.500	47.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.866,63	2.900	4.100		4.100	4.200	4.200	
		743105 Geschäftsauszahlungen	30,79	100	100		100	100	100	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.835,84	2.800	2.700		2.700	2.800	2.800	
		745202 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	0	1.300		1.300	1.300	1.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	47.037,03	49.700	71.100		55.100	57.200	59.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-47.037,03	-49.700	-71.100		-55.100	-57.200	-59.300	
		Investitionstätigkeit								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-47.037,03	-51.700	-73.100		-57.100	-59.200	-61.300	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze 541010999901 Gemeindestraßen; Allgemeiner Bedarf Straßenablauf 541010.785200 Erläuterung: Vorratsansatz für den allgemeinen Bedarf Die Maßnahme wird jedes Jahr veranschlagt mit: 2.000 € Die Nutzungsdauer beträgt jeweils: 40 Jahre Der AfA-Betrag beläuft sich jeweils auf: 100 € pro Jahr									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000 -2.000	2.000 -2.000		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000		

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Spielplätze.

Leistungen:

Unterhaltung und Bewirtschaftung von:

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

- Zusammenarbeit mit dem Kleingärtnerverein

Empfänger

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		600				
		414700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	600	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54,74					
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	54,74	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	54,74	600				
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786,88	1.200	1.500	1.600	1.600	1.700
		527100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Allgemeiner Bedarf	786,88	700	1.000	1.000	1.000	1.100
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Unterhaltung d. bewegl. Vermögens+Ergänzung im Wert von bis zu 250 € (netto)-	0,00	500	500	600	600	600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	463,84	400	200			
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	355,55	200	0	0	0	0
		571101 Abschreibungen -GWG-	108,29	200	200	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	136,20	500	200	200	300	300
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Planung anhand Vorjahren	136,20	500	200	200	300	300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.386,92	2.100	1.900	1.800	1.900	2.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.332,18	-1.500	-1.900	-1.800	-1.900	-2.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.332,18	-1.500	-1.900	-1.800	-1.900	-2.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.332,18	-1.500	-1.900	-1.800	-1.900	-2.000

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	463,84	400	200			
	Nettoabschreibungsaufwand	463,84	400	200			

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		600						
		614700 Spenden u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen Erläuterungen: Spenden für öffentlichen Aushang	0,00	600	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54,74							
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	54,74	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54,74	600						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	786,88	1.200	1.500		1.600	1.600	1.700	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	786,88	700	1.000		1.000	1.000	1.100	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	500	500		600	600	600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	148,88	500	200		200	300	300	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	148,88	500	200		200	300	300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	935,76	1.700	1.700		1.800	1.900	2.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-881,02	-1.100	-1.700		-1.800	-1.900	-2.000	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-881,02	-1.100	-1.700		-1.800	-1.900	-2.000	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

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

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

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

--	--

--

--

Ergebnisrechnung

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

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

Jennifer Behrendt

Teilergebnisplan¹

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	Nettoabschreibungsaufwand	600,00	600	600	600	600	600

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

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

Produktbeschreibung

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

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

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

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Ortsrecht

Zielgruppen

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

Ergebnisrechnung

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

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	646.972,02	515.200	566.800	583.400	597.900	612.600
		401100 Grundsteuer A						
		Erläuterungen:						
		Errechnet anhand der vorhandenen Steuerdaten	14.072,18	10.800	11.500	11.600	11.700	11.800
		401200 Grundsteuer B						
		Erläuterungen:						
		Errechnet anhand der vorhandenen Steuerdaten	65.231,35	67.500	71.000	71.700	72.400	73.100
		401300 Gewerbesteuer						
		Erläuterungen:						
		Der Ansatz wurde anhand einer Festsetzungsvorausschau für 2026 konservativ geplant.	237.447,49	85.000	125.000	125.000	125.000	125.000
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
		Erläuterungen:						
		Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2025 i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	268.644,00	288.300	292.100	306.700	318.900	331.600
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
		Erläuterungen:						
		Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2025 i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	29.799,00	31.200	31.500	32.100	32.700	33.300
		403200 Hundesteuer						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre.	5.536,00	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich						
		Erläuterungen:						
		Verteilung über den selben gleichen Schlüsselwert wie EKST Anteil.						
		Früher "Familienleistungsausgleich"						
		Veranschlagung nach dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2025 i.V.m. dem Haushaltserlass 2026.	26.242,00	26.900	30.700	31.300	32.200	32.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.454,95	120.900	123.500	127.000	131.800	135.500
		411100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land						
		Erläuterungen:						
		Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 des FAG i.V.m. dem Haushaltserlass 2026	102.876,00	114.800	118.000	121.500	126.300	130.000
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel-						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand der Vorjahre	5.578,95	6.100	5.500	5.500	5.500	5.500
45	7	+ sonstige Erträge	314,00	100	500	500	500	500
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	314,00	100	500	500	500	500
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	755.740,97	636.200	690.800	710.900	730.200	748.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		100	100	100	100	100
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
		Erläuterungen:						
		Forderungsverluste aus dem Steuerbereich.	0,00	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	364.639,33	358.600	376.700	396.400	403.000	417.100
		534100 Gewerbesteuerumlage						
		Erläuterungen:						
		Kalkulation anhand des Ansatzes der Gewerbesteuer.	21.628,00	7.500	11.000	11.000	11.000	11.000

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Kreisumlage - Erläuterungen: Berechnung der Zuweisung nach §§ 5 bis 8 FAG. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 29,50 %. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch keine Beschlussfassung des Kreises Pinneberg zur Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026 vorliegt, wird mit einer Erhöhung auf 31,5 % geplant.	186.871,59	197.200	216.500	223.000	232.000	239.000
		537220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - Amtsumlage - Erläuterungen: Veranschlagung gem. Festsetzung in der Haushaltssatzung des Amtes Hörmerkirchen für das Haushaltsjahr 2026.	156.139,74	153.900	149.200	162.400	160.000	167.100
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	364.639,33	358.700	376.800	396.500	403.100	417.200
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	391.101,64	277.500	314.000	314.400	327.100	331.400
46	20	+ Finanzerträge	0,08					
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,08	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	145,00	100	100	100	100	100
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen Erläuterungen: Kalkulation anhand der Vorjahre.	145,00	100	100	100	100	100
22		= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-144,92	-100	-100	-100	-100	-100
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	390.956,72	277.400	313.900	314.300	327.000	331.300
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	390.956,72	277.400	313.900	314.300	327.000	331.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	646.736,24	515.200	566.800		583.400	597.900	612.600	
		601100 Grundsteuer A	14.275,43	10.800	11.500		11.600	11.700	11.800	
		601200 Grundsteuer B	64.921,32	67.500	71.000		71.700	72.400	73.100	
		601300 Gewerbesteuer	237.447,49	85.000	125.000		125.000	125.000	125.000	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	268.369,00	288.300	292.100		306.700	318.900	331.600	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.799,00	31.200	31.500		32.100	32.700	33.300	
		603200 Hundesteuer	5.536,00	5.500	5.000		5.000	5.000	5.000	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	26.388,00	26.900	30.700		31.300	32.200	32.800	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.454,95	120.900	123.500		127.000	131.800	135.500	
		611100 Allg. Schlüsselzuweisungen vom Land	102.876,00	114.800	118.000		121.500	126.300	130.000	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufg. -Zentralitätsmittel-	5.578,95	6.100	5.500		5.500	5.500	5.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	314,00	100	500		500	500	500	
		659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314,00	100	500		500	500	500	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,08							
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,08	0	0		0	0	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	755.505,27	636.200	690.800		710.900	730.200	748.600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	145,00	100	100		100	100	100	
		759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	145,00	100	100		100	100	100	
73	14	+ Transferauszahlungen	366.116,33	358.600	376.700		396.400	403.000	417.100	
		734100 Gewerbesteuerumlage	23.105,00	7.500	11.000		11.000	11.000	11.000	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	186.871,59	197.200	216.500		223.000	232.000	239.000	
		737220 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	156.139,74	153.900	149.200		162.400	160.000	167.100	
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	366.261,33	358.700	376.800		396.500	403.100	417.200	
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	389.243,94	277.500	314.000		314.400	327.100	331.400	
		Investitionstätigkeit								
		36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	389.243,94	277.500	314.000		314.400	327.100	331.400	

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen

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

Ergebnisrechnung

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

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

Wolfgang Maier

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,40					
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,40	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-0,40					
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-0,40					
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-0,40					

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,51							
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,51	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,51							
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-0,51							
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-0,51							

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Aktiva (in EUR)		2023	2024	Passiva (in EUR)		2023	2024
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
	*	0,00	0,00		1. Eigenkapital	1.455.295,95	1.554.687,24
	1. Anlagevermögen	1.052.948,14	1.019.059,13	201	1.1 Allgemeine Rücklage	972.385,98	700.000,00
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	1.052.948,14	1.019.059,13	203	1.3 Ausgleichsrücklage	388.084,17	755.295,95
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.421,14	40.421,14	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	15.242,98	15.242,98	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	94.825,80	99.391,29
022	1.2.1.2 Ackerland	21.744,16	21.744,16		2. Sonderposten	477.487,40	472.039,62
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	16,80	16,80	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	150.968,77	147.154,82
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.417,20	3.417,20	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	47.373,90	46.377,26
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		2.3 für Beiträge	277.187,66	277.187,66
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	277.187,66	277.187,66
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	234	2.4 für Gebührenaussgleich	1.957,07	1.319,88
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.011.718,06	975.003,73	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	223.909,21	223.909,21	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	218.282,80	213.056,23		3. Rückstellungen	44.600,00	63.300,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	2510-2511	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	553.244,72	528.839,69	2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.496,43	6.560,87	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.784,90	2.637,73	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	44.600,00	63.300,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	324,87	216,58	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	484,07	128,52	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	3.289,16	27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	45.479,37	19.365,60
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.656,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.656,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	829.873,00	956.221,93	331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	181.903,80	187.369,31	335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.104,12	17.047,07
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	181.903,80	187.369,31	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.477,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	370-374, 376-379	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	26.242,25	2.318,53
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.253,60	2.103,60		5. Passive Rechnungsabgrenzung	123,35	1.533,44
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	175,10	70,00				
1690-1691, 16919, 16999	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.078,50	1.271,55				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	762,05				
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	646.715,60	766.749,02				
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	646.715,60	766.749,02		BILANZSUMME PASSIVA	2.022.986,07	2.110.925,90
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	140.164,93	135.644,84				
	BILANZSUMME AKTIVA	2.022.986,07	2.110.925,90				

Nachrichtlich:

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

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

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

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag