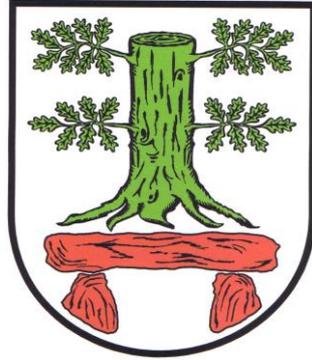


# **Gemeinde Köhn**



## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024**



## Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	4
3.	Berechnung der Schlüsselzuweisungen	13
4.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	15
5.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	16
6.	Übersicht über die gebildeten Budgets	17
7.	Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen	18
8.	Übersicht über die Finanzlage	19
9.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	20
10.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	21
11.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	22
12.	Darstellung der erheblichen Investitionen	23
13.	Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24
14.	Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen	25
15.	Übersicht über die Sondervermögen	26
16.	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	27
17.	Kostenrechnende Einrichtungen	28
18.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.Dezember	29
19.	Investitionsplan	30
20.	Ergebnis- und Finanzplan	31
21.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	39
22.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan	41
23.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	100
24.	Stellenplan	102
25.	FF- Haushaltsplan Kameradschaftskasse Köhn	105
26.	FF- Haushaltsplan Kameradschaftskasse Pülsen	106



## Haushaltssatzung der Köhn für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.03.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.451.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.626.700 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	175.100 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	175.100 EUR
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	0 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.396.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.533.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	24.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	77.700 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	0,87 Stellen

### § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden nach § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	380 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	425 %
c) für baureife unbebaute Grundstücke (Grundsteuer C)	0 %
2. Gewerbesteuer	380 %

### § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000 EUR.

### § 5

- (1) Im Ergebnisplan werden die Erträge und Aufwendungen eines Teilplanes (= Produkt) nach § 20 Absatz 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zu einem Budget verbunden.
- (2) Abweichend von Absatz 1 werden die Erträge und Aufwendungen der nachstehend aufgeführten Teilpläne (= Produkte) jeweils zu einem Budget verbunden:
  - a. Gemeindeorgane (11100), Amt I-Amt für zentrale Aufgaben (11110) und Abteilung II.1 – Steuern und Abgaben (11121).
  - b. Grundschulen (21100), Gymnasien (21700), Gemeinschaftsschulen (21820), Förderschulen (22100) und Schülerbeförderung (24100).
  - c. Fahrbücherei (27200), Heimat und sonstige Kulturpflege (28100) und Naturschutz- und Landschaftspflege (55400).
  - d. Park- und Gartenanlagen (55100) und Spielplätze (55110).
  - e. Gemeindestraßen (54100), Straßenbeleuchtung (54110), Brückenbauten (54120) und Straßenreinigung (54500).
- (3) Im Finanzplan werden die Einzahlungen und Auszahlungen eines Teilplanes (=Produkt) nach § 20 Abs. 2 der GemHVO zu einem Budget verbunden.
- (4) Die Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Personalaufwendungen (Kontengruppe 50), der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen sowie der Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen sind gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.  
Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) und die dazugehörigen Auszahlungen sind gem. § 22 Abs. 2 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
- (5) Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Budgets sind gem. § 22 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Köhn, den 22.03.2024

Gemeinde Köhn

Arne Petersen-Albrecht – Bürgermeister -

# Vorbericht

zum Haushaltsplan  
für das Haushaltsjahr 2024



# Köhn

## Strukturdaten

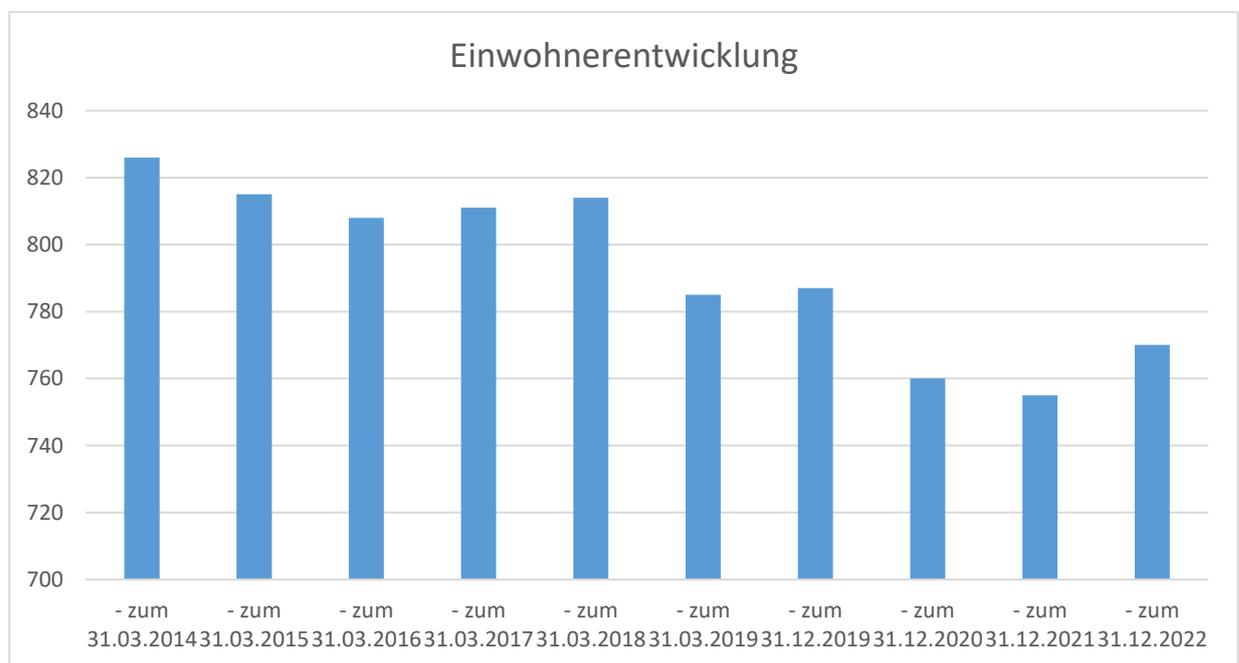
### Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Gemeindegröße:

1.314,95 ha

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

- zum 31.03.2014	826
- zum 31.03.2015	815
- zum 31.03.2016	808
- zum 31.03.2017	811
- zum 31.03.2018	814
- zum 31.03.2019	785
- zum 31.12.2019	787
- zum 31.12.2020	760
- zum 31.12.2021	755
- zum 31.12.2022	770



## Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)

Das Rechnungswesen stützt sich auf eine sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert, ob sich das Eigenkapital erhöht (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag).

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die tatsächlich anfallenden Ein- und Auszahlungen festgehalten. Sie sind in laufende Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert, die die Veränderung der liquiden Mittel ab.

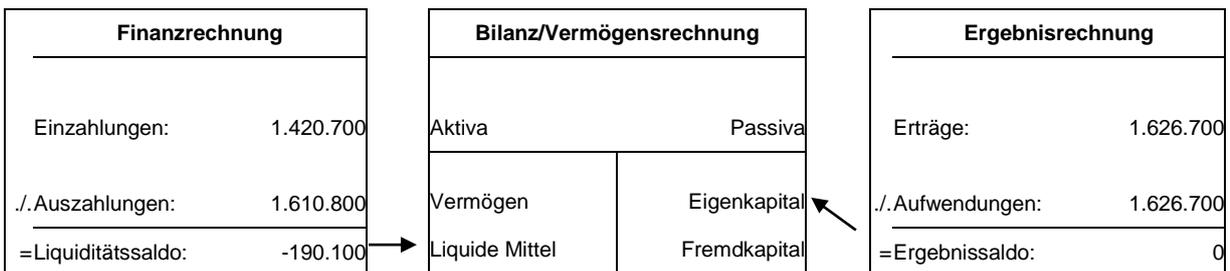
Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Erträge	0,00	0	1.626.700	1.478.400	1.525.700	1.557.100
Aufwendungen	0,00	0	1.626.700	1.462.300	1.487.100	1.518.600
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.100</b>	<b>38.600</b>	<b>38.500</b>

Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	0,00	0	1.420.700	1.431.800	1.479.100	1.510.500
Auszahlungen	0,00	0	1.610.800	1.389.200	1.414.200	1.445.900
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-190.100</b>	<b>42.600</b>	<b>64.900</b>	<b>64.600</b>

### Die Drei-Komponenten-Rechnung



## Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

### Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Steuern	0,00	0	849.500	878.500	903.800	925.100
Gebühren u.ä. Entgelte	0,00	0	39.300	39.300	39.300	39.300
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0,00	0	528.600	534.400	556.400	566.500
Sonstige Erträge	0,00	0	31.200	23.200	23.200	23.200
<b>Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.448.600</b>	<b>1.475.400</b>	<b>1.522.700</b>	<b>1.554.100</b>
Personalaufwand	0,00	0	24.200	25.100	26.000	26.900
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	900	900	900	900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	0,00	0	256.100	88.300	88.300	88.300
Transferaufwendungen	0,00	0	929.700	953.100	977.200	1.002.100
Abschreibungen	0,00	0	93.600	93.000	93.000	93.000
Sonstige Aufwendungen	0,00	0	319.700	299.700	299.700	299.700
<b>Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.624.200</b>	<b>1.460.100</b>	<b>1.485.100</b>	<b>1.510.900</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-175.600</b>	<b>15.300</b>	<b>37.600</b>	<b>43.200</b>
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	2.500	2.200	2.000	7.700
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>800</b>	<b>1.000</b>	<b>-4.700</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-175.100</b>	<b>16.100</b>	<b>38.600</b>	<b>38.500</b>
Außerordentliche Erträge	0,00	0	175.100	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>175.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.100</b>	<b>38.600</b>	<b>38.500</b>

## Steuern

### Überblick über die Hebesätze

Steuerart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	380	380	380
Grundsteuer B	425	425	425
Gewerbesteuer	380	380	380

## Entwicklung der Steuereinnahmen

Steuerart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Realsteuern</b>						
Grundsteuer A	36.286,04	32.500	27.800	27.800	27.800	27.800
Grundsteuer B	141.820,50	142.000	142.500	142.500	142.500	142.500
Gewerbesteuer	171.234,23	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
<b>Gemeindeanteile an</b> der Einkommenssteuer	431.606,00	463.200	457.500	484.900	509.100	529.400
der Umsatzsteuer	11.818,00	12.500	12.500	12.800	13.000	13.100
<b>andere Steuern</b>						
Vergnügungssteuer	0,00	0	0	0	0	0
Hundesteuer	9.000,00	9.000	9.200	9.200	9.200	9.200
Zweitwohnungssteuer	21.285,33	22.000	30.000	30.000	30.000	30.000
sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
steuerähnliche Einnahmen z.B. Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)	45.780,00	46.000	45.000	46.300	47.200	48.100
<b>Gesamt</b>	<b>868.830,10</b>	<b>827.200</b>	<b>849.500</b>	<b>878.500</b>	<b>903.800</b>	<b>925.100</b>

## Gebühren und ähnliche Entgelte

## Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte

Gebührenart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	16.700	16.700	16.700	16.700
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	0,00	0	22.600	22.600	22.600	22.600
Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>39.300</b>	<b>39.300</b>	<b>39.300</b>	<b>39.300</b>

**Erträge aus Zuwendungen und Umlagen****Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen**

	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Schlüsselzuweisungen	0,00	0	309.400	315.500	337.500	347.600
Fehlbetragszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	0,00	0	167.500	167.500	167.500	167.500
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	0	46.900	46.600	46.600	46.600
<b>Summe aller Zuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>528.600</b>	<b>534.400</b>	<b>556.400</b>	<b>566.500</b>
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>528.600</b>	<b>534.400</b>	<b>556.400</b>	<b>566.500</b>

**Personalaufwendungen****Entwicklung der Personalaufwendungen**

<b>Personalaufwendungsart</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Entgelte und Bezüge	0,00	0	18.900	19.600	20.300	21.000
Sozialversicherung	0,00	0	5.300	5.500	5.700	5.900
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>24.200</b>	<b>25.100</b>	<b>26.000</b>	<b>26.900</b>

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen**

	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Unterhaltung und Instandhaltung	0,00	0	169.800	19.800	19.800	19.800
Mieten und Pachten	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
Vorräte und Waren	0,00	0	200	200	200	200
Sonstige	0,00	0	81.900	64.100	64.100	64.100
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>256.100</b>	<b>88.300</b>	<b>88.300</b>	<b>88.300</b>

**Transferaufwendungen****Entwicklung der Transferaufwendungen**

Transferaufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	103.200	103.200	103.200	103.200
Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Gewerbesteuerumlage	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
Allgemeine Umlagen	0,00	0	815.000	838.400	862.500	887.400
Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>929.700</b>	<b>953.100</b>	<b>977.200</b>	<b>1.002.100</b>

**Abschreibungen****Entwicklung der Abschreibungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	93.600	93.000	93.000	93.000
Abschreibungen auf Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>93.600</b>	<b>93.000</b>	<b>93.000</b>	<b>93.000</b>

**Zinsen****Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Erträge</b>						
Zinserträge	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Aufwendungen</b>						
Zinsaufwendungen	0,00	0	2.400	2.100	1.900	7.600
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.200</b>	<b>2.000</b>	<b>7.700</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>800</b>	<b>1.000</b>	<b>-4.700</b>

## Finanzhaushalt

## Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.396.700	1.431.800	1.479.100	1.510.500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.533.100	1.369.300	1.394.100	1.425.600
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-136.400</b>	<b>62.500</b>	<b>85.000</b>	<b>84.900</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	24.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	63.000	5.000	5.000	5.000
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-39.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	14.700	14.900	15.100	15.300
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-15.300</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
<b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-190.100</b>	<b>42.600</b>	<b>64.900</b>	<b>64.600</b>

## Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Einzahlungen</b>						
Steuern	0,00	0	849.500	878.500	903.800	925.100
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0,00	0	481.700	487.800	509.800	519.900
Gebühren u.ä. Entgelte	0,00	0	39.300	39.300	39.300	39.300
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	23.100	23.100	23.100	23.100
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.396.700</b>	<b>1.431.800</b>	<b>1.479.100</b>	<b>1.510.500</b>

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Auszahlungen</b>						
Personalauszahlungen	0,00	0	24.200	25.100	26.000	26.900
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	900	900	900	900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.	0,00	0	256.100	88.300	88.300	88.300
Transferauszahlungen	0,00	0	929.700	953.100	977.200	1.002.100
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	2.500	2.200	2.000	7.700
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	319.700	299.700	299.700	299.700
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.533.100</b>	<b>1.369.300</b>	<b>1.394.100</b>	<b>1.425.600</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-136.400</b>	<b>62.500</b>	<b>85.000</b>	<b>84.900</b>

### Investitionstätigkeit

#### Entwicklung der Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Einzahlungen</b>						
Einzahlungen aus Veräußerung	0,00	0	8.000	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	16.000	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>24.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Vermögenserwerb	0,00	0	43.000	5.000	5.000	5.000
Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>63.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-39.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>

### Finanzierungstätigkeit

#### Entwicklung der Finanzierungstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Kreditaufnahme	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgung von Krediten	0,00	0	14.700	14.900	15.100	15.300
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>14.700</b>	<b>14.900</b>	<b>15.100</b>	<b>15.300</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-15.300</b>

Berechnung der Schlüsselzuweisungen usw.

Haushaltsjahr:

2024

Gemeindekennziffer: 01057039

Gemeinde:	Köhn
Stand des HH-Erlasses:	22.09.2023
Stand der Einwohnerzahlen:	31.12.2022
Stand der Daten Gemeindefraßenkilometer:	30.09.2023
Zeitraum Schlüsselzahlen Gemeindeanteile	2024-2026

Kreisumlagesatz:	
Amtsumlagesatz:	

Datengrundlage für die Berechnung 2024

2085369354

§ 35 iVm. § 8 (1)	Einwohner	770
	Einwohner unter 18 Jahre (anteilig mit Faktor 0,5)	50
	Einwohner bedarfsinduziert	820
§ 7	Grundsteuer A	abweichend manuell: 35.509 €
	Hebesatz Grundsteuer A	380%
	Grundsteuer B	abweichend manuell: 141.914 €
	Hebesatz Grundsteuer B	425%
	Gewerbesteuer	abweichend manuell: 195.071 €
	Hebesatz Gewerbesteuer	380%
	Gemeindeanteil ESt, USt und Sonderausgleich § 32 FAG	500.307 €
	Hinzurechnung nach § 9 Abs. 2 Nr. 3 FAG	2.868 €
	Gemeindeanteil ESt, USt und Sonderausgleich inkl. Hinzurechnung nach § 9 Abs. 2 Nr. 3 FAG	503.175 €
	Grundbetrag	1.436,50 €

Berechnung

	Istaufkommen zusammen (nur zur Information)	872.801 €
§ 9 (2)	sog. Nivellierungshebesatz Grundsteuer A	304%
	sog. Nivellierungshebesatz Grundsteuer B	370%
	sog. Nivellierungshebesatz Gewerbesteuer	312%

§ 9 (3)	Messbetrag Grundsteuer A	9.344 €
	Messbetrag Grundsteuer B	33.392 €
	Messbetrag Gewerbesteuer	51.334 €

§ 9 (1+2)	Steuerkraftzahl Grundsteuer A	28.406 €
	Steuerkraftzahl Grundsteuer B	123.550 €
	Steuerkraftzahl Gewerbesteuer	160.162 €
	Steuerkraftzahl Gemeindeanteil ESt, USt und Sonderausgl.	503.175 €
	Steuerkraftmesszahl	815.293 €
	Steuerkraft pro Einwohner	994,26 €

§ 8	Ausgangsmesszahl	1.177.930 €
	Schlüsselzahl	362.637 €

§ 7	Schlüsselzuweisung Ausgleich und Bevölkerung pro Monat	21.153 €
	Schlüsselzuweisung Ausgleich und Bevölkerung	253.836 €
	Basis absolute Mindestgarantie	942.344 €
	Gemeindeschlüsselzuweisung + Steuerkraft	1.069.129 €
	Aufstockung zur absoluten Mindestgarantie	
	Basis gleitende Mindestgarantie	1.001.241 €
	Gemeindeschlüsselzuweisung + Steuerkraft + Aufstockung	1.069.129 €
	Aufstockungsbetrag gleitende Mindestgarantie	
	Schlüsselzuweisungen Ausgleich Steuerkraft und Bevölkerung inkl. Aufstockungen	253.836 €

§ 10	Köhn	Betrag pro Straßen-km	Straßen-km Gemeinde	Betrag
	Schlüsselzuweisungen zum Ausgleich bedarfstreibender Flächenlasten	4.150,00 €	13,4 km	55.610 €
abweichend manuell:				
§ 6	Gemeindeschlüsselzuweisungen Gesamt			309.446 €

Erläuterungen

Basis Bevölkerungsstatistik mit Demografiefaktor (Statistik Nord)

anteilige Hinzurechnung der 'Unter 18 Jährigen' (§ 35 iVm § 8 Abs. 1 S.2)

Daten aus Finanzstatistik

Hinzurechnung § 9 Abs. 2 Nr. 3 FAG (2022/2023)

gem. Haushaltserlass

Grundsteuer A + Grundsteuer B + Gewerbesteuer + Gemeindeanteile

90 % vom gewogenen Durchschnitt der Hebesätze der Gemeinden.

Betrag / Hebesatz

Messbetrag x sog. Nivellierungshebesatz

≙ IST-Betrag

Summe der Steuerkraftzahlen

Steuerkraftmesszahl / Einwohner (bedarfsinduziert)

Grundbetrag x Einwohner (bedarfsinduziert)

Ausgangsmesszahl - Steuerkraft

70 % von der Schlüsselzahl zzgl. Aufstockung / 12 gem. § 33 (1+2)

x 12

80 % von der Ausgangsmesszahl

Hebung zur Mindestgarantie

85 % von der Ausgangsmesszahl

Mindestgarantie

zusätzliche Hebung 70 %

Anteil Gemeindefraßenkilometer an den gesamten Gemeindefraßen-kilometern

**Berechnung Finanzausgleichsumlage**

§ 29	Steuerkraftmesszahl	815.293 €
	Steuerkraft pro Einwohner	994,26 €
	Ausgangsmesszahl	1.177.930 €
	Schlüsselzahl 1	362.637 €
	Schlüsselzahl 2	
	Finanzausgleichsumlage pro Monat	
	Finanzausgleichsumlage	

Summe der Steuerkraftzahlen
Steuerkraftmesszahl / Einwohner (bedarfsinduziert)
Grundbetrag x Einwohner (bedarfsinduziert)
Schlüsselzahl
Schlüsselzahl > 120 % Grundbetrag/Ew.
30 u. 50% der Schlüsselzahl / 12
x 12

**Zuweisung an Zentrale Orte**

§ 15	Gemeinde/Zentralortsfunktion	
	Gemeinde ohne Zentralortsfunktion	
	Betrag Schlüsselzuweisung Zentralort	- €

§ 15 Abs. 2 FAG Einstufung nach VO zu § 24 Abs. 3 LaplaG
Betrag gem. Haushaltserlass

**Berechnung der Gemeindeanteile sowie Leist. n.d. Familienleistungsausgleich**

LVO/§ 25FAG		Verteilmasse	Gemeindeanteil	Betrag
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.676.000.000 €	0,000273000	457.500 €
Auswahl:	Höchstbeträge 35.000/70.000		<a href="#">Schreiben MIKWS 25.10.</a>	
Höchstbeträge 35.000/70.000	1.676.000.000 €	0,000273000	457.500 €	
Höchstbeträge 40.000/80.000	1.676.000.000 €	0,000274600	460.200 €	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	233.000.000 €	0,000053843	12.500 €	
Familienleistungsausgleich nach § 32 FAG	165.200.000 €	0,000273000	45.000 €	

gem. Landesverordnung
Verteilmasse x Schlüsselzahl
Berücksichtigung der Schlüsselzahlen EkSt
Neufestsetzung ohne Anpassung der Höchstsätze
Neufestsetzung mit Anpassung der Höchstsätze
Verteilmasse x Schlüsselzahl
Verteilmasse x Schlüsselzahl

**Berechnung der Kreisumlage (§ 27 FAG)**

§ 27 FAG	Finanzkraft (Steuerkraftmesszahl zuzügl. Gemeindegemeinschaftszuweisung abzügl. Finanzausgleichsumlage)	1.124.739 €
	Finanzkraft pro Einwohner	1.371,63 €
	Kreisumlage	Umlagesatz: 0%

2085369354

§ 27 Abs. 2 FAG, Festlegung Umlagesatz in HH-Satzung des Kreises
Summe der Steuerkraftzahlen
Finanzkraft/ Einwohner (bedarfsinduziert)
Finanzkraft x Umlagesatz

**Berechnung der Amtsumlage (§ 22 Abs. 2 S.1 AO i.V.m. § 28 FAG)**

§ 28 FAG	Finanzkraft (Steuerkraftmesszahl zuzügl. Gemeindegemeinschaftszuweisung abzügl. Finanzausgleichsumlage)	1.124.739 €
	Finanzkraft pro Einwohner	1.371,63 €
	Amtsumlage	Umlagesatz: 0%

Festlegung Umlagesatz in HH-Satzung des Amtes
Summe der Steuerkraftzahlen
Finanzkraft/ Einwohner (bedarfsinduziert)
Finanzkraft x Umlagesatz

**Aufstellung der Planungswerte für die Haushaltsplanung 2024**

2085369354

Gemeinde: Köhn	Planungsstellen (anpassbar)	Haushaltsjahr	1. künftiges Jahr	2. künftiges Jahr	3. künftiges Jahr
		2024	2025	2026	2027
<b>1) Erträge</b>					
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	611000.40210000	457.500 €	484.900 €	509.100 €	529.400 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	611000.40220000	12.500 €	12.800 €	13.000 €	13.100 €
Familienleistungsausgleich nach § 25 FAG	611000.40510000	45.000 €	46.300 €	47.200 €	48.100 €
Schlüsselzuweisungen:	611000.41110000	309.400 €	315.500 €	337.500 €	347.600 €
Schlüsselzuweisungen Zentralort:	611000.41120000	- €	- €	- €	- €
<b>2) Aufwendungen</b>					
Finanzausgleichsumlage	611000.53710000	- €	- €	- €	- €
Kreisumlage	611000.53720000	- €	- €	- €	- €
Amtsumlage	611000.53720001	- €	- €	- €	- €

Bitte beachten Sie die Hinweise für die Mittlere Finanzplanung!

### Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme<sup>1</sup>

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12 in TEUR	Ausgleichsrücklage am 31.12 in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12 <sup>2</sup> in TEUR	Bilanzsumme am 31.12 in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme <sup>3</sup> in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme <sup>4</sup> in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
Haushaltsjahr 2024	-----	-----	-----	-----	-175,10	-----	-----	-----	-----
2025	-----	-----	-----	-----	16,10	-----	-----	-----	-----
2026	-----	-----	-----	-----	38,60	-----	-----	-----	-----
2027	-----	-----	-----	-----	38,50	-----	-----	-----	-----

<sup>1</sup> Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichelten Felder dargestellt werden.

<sup>2</sup> Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

<sup>3</sup> (Spalte 7/ Spalte 8) x100

<sup>4</sup> (Spalte 2/ Spalte 8) x100

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2</sup> in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2020	0,0	-	-	-	-
2021	0,0	0,0	-	-	-
2022	0,0	0,0	0,0	-	-
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

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

<sup>3</sup> bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile „Nachtrag +/-...“ die Änderung deutlich gemacht werden.

**Übersicht über die gebildeten Budgets'**

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
	festgelegt in der Haushaltssatzung	
B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	
	festgelegt in der Haushaltssatzung	

**1 Gemeinden, die lediglich die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne jeweils zu Budgets verbinden wollen, können sich darauf beschränken,**

**- unter A. Ergebnisplan folgenden Satz aufzunehmen:**

**"Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne ... jeweils ein Budget." und gegebenenfalls**

**unter B. Finanzplan folgenden Satz aufzunehmen:**

**"Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Teilpläne ... jeweils ein Budget."**

## Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2020 in TEUR	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	30,34	31,01	36,28	32,50	27,80
Grundsteuer B	141,03	141,72	141,82	142,00	142,50
Gewerbsteuer	36,93	59,81	171,23	100,00	125,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	406,30	410,24	431,60	463,20	457,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12,37	13,96	11,81	12,50	12,50
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	8,82	9,02	9,00	9,00	9,20
Zweitwohnungssteuer	17,40	24,91	21,28	22,00	30,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	277,89	315,33	393,22	357,60	309,40
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	40,08	38,96	45,78	46,00	45,00
sonstige allgemeine Finanzausweisungen	3,38	4,89	4,77	4,80	4,80
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>974,54</b>	<b>1.049,85</b>	<b>1.266,79</b>	<b>1.189,60</b>	<b>1.163,70</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>7,73</b>	<b>20,66</b>	<b>-6,09</b>	<b>-2,18</b>
Gewerbsteuerumlage	7,44	3,52	18,43	9,20	11,50
Kreisumlage	316,30	331,08	350,46	375,80	385,00
Amtsumlage	157,20	174,73	187,07	195,00	210,00
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	193,77	190,28	194,71	206,10	220,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>674,71</b>	<b>699,61</b>	<b>750,67</b>	<b>786,10</b>	<b>826,50</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>3,69</b>	<b>7,30</b>	<b>4,72</b>	<b>5,14</b>

## Übersicht über die Finanzlage der Köhn

Lfd.-Nr.		in EUR	
		in TEUR	EUR/Ew.
1.	bis Ende 2023 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>		0,00
2.	einen Jahresüberschuss 2024 <sup>3</sup>		0,00
3.	einen Jahresfehlbetrag 2024 <sup>3</sup>		175.100,00
4.	erwartete Überschuss in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>		93.200,00
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>		0,00
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027 <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis Nr. 5)		81.900,00
7.	Eigenkapital Ende 2023 <sup>1</sup>		0,00
8.	Eigenkapital Ende 2027 <sup>5</sup>		-81.900,00
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 <sup>5</sup> um		0,00
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 <sup>5</sup> um		18.000,00
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2024 <sup>3</sup>	263,30	348,74
12.	eine Verschuldung Ende 2027 <sup>5</sup>	203,30	264,03
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2024 <sup>3</sup>	263,30	348,74
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024 <sup>3</sup>	248,60	322,86
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2027 <sup>5</sup>	203,30	264,03
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023 <sup>1</sup>	0,00	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024 <sup>3</sup>	263,30	348,74
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024 <sup>3</sup>	248,60	322,86

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

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

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

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

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

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

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung <sup>1</sup>
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2020	320,24	0,00	13,99	306,25	0,39	0,0
Ist - 2021	306,25	0,00	14,14	292,11	0,37	0,00
Ist - 2022	292,11	0,00	14,31	277,80	0,37	0,00
Soll - 2023 <sup>2</sup>	277,80	0,00	14,50	263,30	0,35	0,00
Soll - 2024 <sup>3</sup>	263,30	0,00	14,70	248,60	0,32	-----
Soll - 2025	248,60	0,00	14,90	233,70	0,30	-----
Soll - 2026	233,70	0,00	15,10	218,60	0,28	-----
Soll - 2027	218,60	0,00	15,30	203,30	0,26	-----

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

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

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

**Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,  
die diesen wirtschaftlich gleichkommen<sup>1</sup>**

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe  in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften <sup>2</sup>					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	
II. Verpflichtungen					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	

<sup>1</sup> Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50% beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden

<sup>2</sup> Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage,  
der Sonderposten und der Rückstellungen**

		Stand zu Beginn des Vorvorjahres <sup>1</sup> 2022 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres <sup>1</sup> 2023 in TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Stellplatzrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	-40,00
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	6,90	-6,90
2.3	aufzulösende Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Dauergrabpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46,90</b>	<b>-46,90</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Altlastenrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.11	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Gemeinde Köhn

Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz	Finanzierung			Auswirkungen auf Folgejahre	
			Zuweisungen	Kredite	Eigenmittel	jährliche Abschreibungen	Schuldendienst
1	Erwerb eines gebrauchten FF-Fahrzeugs	38.000 EUR			38.000 EUR	AfA 8 Jahre, jährlich 4.750 EUR	
2	Sammelposten für Vermögensgegenstände Feuerwehr	5.000 EUR			5.000 EUR	AfA 5 Jahre, jährlich 1.000 EUR	
3	Sanierung DGH "Stakenteich"	20.000 EUR	16.000 EUR		4.000 EUR	AfA 10 Jahre, jährlich 2.000 EUR, SoPo 1.600 EUR	
4							
5							
	<b>Gesamt</b>	<b>63.000 EUR</b>	<b>16.000 EUR</b>	<b>0 EUR</b>	<b>47.000 EUR</b>		

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	in TEUR
	1	2	3	4	5	6
2020	9,60	6,96	0,84	1,79	0,00	0,00
2021	74,20	55,64	0,00	18,61	0,00	0,00
2022	56,10	35,63	0,00	28,19	0,00	0,00
2023 <sup>5</sup>	58,00	-	-	-	-	0,00
2024	63,00	-	-	-	-	0,00
2025	5,00	-	-	-	-	0,00
2026	5,00	-	-	-	-	0,00
2027	5,00	-	-	-	-	0,00

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

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

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

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

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

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

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

## Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 <sup>1</sup> in TEUR	2023 <sup>2</sup> in TEUR	2024 <sup>3</sup> in TEUR	2025 <sup>4</sup> in TEUR	2026 <sup>4</sup> in TEUR	2027 <sup>4</sup> in TEUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	0,00	0,00	1.533,10	1.369,30	1.394,10	1.425,60
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	11,50	11,50	11,50	11,50
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,00	0,00	595,00	612,90	631,30	650,30
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,10
	6	<b>bereinigte Aufwendungen</b>	0,00	0,00	706,60	519,40	520,10	526,70
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)<sup>7</sup></b>	/		0,00	-26,49	0,13	1,27
	8	<b>Empfehlung (in %)<sup>8</sup></b>			7,00	1,50	1,50	1,50

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

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

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

<sup>7</sup> Steigerung der bereinigten Aufwendungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)

<sup>8</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Aufwendungen in dem jeweiligen Planungsjahr

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO,  
gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde  
getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen<sup>1</sup>**

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		in TEUR	in TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen <sup>2</sup>						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zweckverbände						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Gesellschaften						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich- rechtlichen Sparkassen						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich:  
Mitgliedschaften in wasser- und Bodenverbänden

<sup>1</sup> Angaben zum Stammkapital aus dem letzten vorliegenden Jahresabschluss

<sup>2</sup> Sondervermögen nach § 97 Absatz 1 Satz 5 (Kameradschaftskassen) bleiben unberücksichtigt.

**Gemeinde Köhn**

**Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte,  
soweit sie nicht der Genehmigungspflicht unterliegen**

<b>Rechtsgeschäft</b>	<b>Laufzeit bis</b>	<b>Belastung im Haushaltsjahr</b>				
		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
1	2	3	4	5	6	7
Fehlanzeige						

**Übersicht über die Ergebnisse nach dem Haushaltsplan aller kostenrechnenden Einrichtungen  
im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade und der kalkulatorischen Kosten:**

Produkt	Bezeichnung der Einrichtung	Haushalts-jahr	Erträge	Aufwendungen	kalkulatorische Zinsen	Überschuss	Fehlbetrag	Kosten-deckungs-grad
		2023						
		2024						

Die Gemeinde Köhn betreibt keine kostenrechende Einrichtung.

## Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haushalts- jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassen- redite nach § 95 i GO	Eigenbe- triebe und andere Sonderver- mögen	Kom- munal- unterneh- men (>50%)	Andere Anstalten	Zweckver- bände (>50%)	Gesell- schaften	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kom- munal- unter- nehmen (20 % bis 50 %)	Zweck- verbände (20 % bis 50 %)	andere Gesell- schaften	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte		Bürgschaften		Treu- handver- mögen	Stif- tungen
								Mio. €	€/Ew.				Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2020	0,306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,306	390,13	0,00	0,00	0,00	0,306	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2021	0,292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,292	371,17	0,00	0,00	0,00	0,292	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2022	0,278	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,278	365,53	0,00	0,00	0,00	0,278	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2023	0,263	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,263	348,74	0,00	0,00	0,00	0,263	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2024	0,249	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,249	322,86	0,00	0,00	0,00	0,249	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2025	0,234	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,234	303,51						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2026	0,219	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,219	283,90						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2027	0,203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,203	264,03						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1260024001</b>	<b>Erwerb gebrauchtes FF-Fahrzeug</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	38.000	0	0	0	0	0,00	0	38.000,00
12600783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	38.000	0	0	0	0	0,00	0	38.000,00
Saldo	-38.000	0	0	0	0	0,00	0	-38.000,00
<b>1260024002</b>	<b>Sammelposten für Vermögensgegenstände</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	25.000,00
12600783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	25.000,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	-25.000,00
<b>5730024001</b>	<b>Sanierung DGH "Stakenteich"</b>							
Einzahlungen	16.000	0	0	0	0	0,00	0	16.000,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
57300785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
57300681100 Investitionszuweisungen vom Land	16.000	0	0	0	0	0,00	0	16.000,00
Saldo	-4.000	0	0	0	0	0,00	0	-4.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>16.000,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>63.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>83.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-47.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-67.000,00</b>

Ergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4 2022 in EUR	5 2023 in EUR	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	<b>849.500</b>	878.500	903.800	925.100
		61100.401100 Grundsteuer A	0,00	0	<b>27.800</b>	27.800	27.800	27.800
		61100.401200 Grundsteuer B	0,00	0	<b>142.500</b>	142.500	142.500	142.500
		61100.401300 Gewerbesteuer	0,00	0	<b>125.000</b>	125.000	125.000	125.000
		61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	<b>457.500</b>	484.900	509.100	529.400
		61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	<b>12.500</b>	12.800	13.000	13.100
		61100.403200 Hundesteuer	0,00	0	<b>9.200</b>	9.200	9.200	9.200
		61100.403400 Zweitwohnungssteuer	0,00	0	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
		61100.405100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	0,00	0	<b>45.000</b>	46.300	47.200	48.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	<b>528.600</b>	534.400	556.400	566.500
		12600.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0	<b>500</b>	500	500	500
		12600.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	<b>1.300</b>	1.000	1.000	1.000
		36500.414200 KiTa-Förderung des Kreises über Standortgemeinde	0,00	0	<b>167.000</b>	167.000	167.000	167.000
		36500.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
		53820.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	0,00	0	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
		54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	0,00	0	<b>8.700</b>	8.700	8.700	8.700
		54110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	0,00	0	<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
		55110.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	<b>200</b>	200	200	200
		57300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	<b>3.200</b>	3.200	3.200	3.200
		57500.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
		61100.411100 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	<b>309.400</b>	315.500	337.500	347.600
		61100.413100 Zuweisungen f. kommunale Infrastruktur	0,00	0	<b>4.800</b>	4.800	4.800	4.800
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>16.700</b>	16.700	16.700	16.700
		55200.432100 Benutzungsgebühren Gewässerunterhaltung	0,00	0	<b>16.700</b>	16.700	16.700	16.700
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	<b>22.600</b>	22.600	22.600	22.600
		11150.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	<b>21.500</b>	21.500	21.500	21.500
		57300.441100 Mieten Dorfgemeinschaftshaus	0,00	0	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
		57500.441100 Mieten und Pachten, Nutzungsgebühr Service-Point Pülsen	0,00	0	<b>100</b>	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	<b>31.200</b>	23.200	23.200	23.200
		12600.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	0	<b>8.000</b>	0	0	0
		53100.451100 Konzessionsabgaben Stromversorgung	0,00	0	<b>21.000</b>	21.000	21.000	21.000
		53200.451110 Konzessionsabgaben Gasversorgung	0,00	0	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
		61100.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	<b>100</b>	100	100	100
		61100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0	<b>100</b>	100	100	100
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.448.600</b>	<b>1.475.400</b>	<b>1.522.700</b>	<b>1.554.100</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	<b>24.200</b>	25.100	26.000	26.900
		11110.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen	0,00	0	<b>17.900</b>	18.500	19.100	19.700
		11110.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer*innen	0,00	0	<b>1.000</b>	1.100	1.200	1.300
		11110.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen	0,00	0	<b>5.300</b>	5.500	5.700	5.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	<b>900</b>	900	900	900
		11100.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Beschäftigte	0,00	0	<b>900</b>	900	900	900

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	0	256.100	88.300	88.300	88.300
		11100.529104 Repräsentationen/Ehrungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		11150.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		11150.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		12600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		12600.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
		12600.527100 Feuerwehr-Budget	0,00	0	30.000	17.000	17.000	17.000
		12600.527110 Jugendfeuerwehr-Budget	0,00	0	4.000	200	200	200
		28100.528100 Erwerb von Vorräten Wappen, Flaggen, Chroniken	0,00	0	200	200	200	200
		28100.529107 Gemeindeveranstaltungen	0,00	0	4.500	3.500	3.500	3.500
		28100.529109 Seniorenbetreuung	0,00	0	800	800	800	800
		42400.522100 Unterhaltung Bolzplatz	0,00	0	100	100	100	100
		42410.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		42410.524100 Bewirtschaftung der Badestelle	0,00	0	800	800	800	800
		53820.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	500	500	500	500
		54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	160.000	10.000	10.000	10.000
		54110.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		54110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		54500.524100 Kosten der Straßenreinigung einschl. Winterdienst	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		55110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		55400.529106 Ortsbildverschönerung	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		57300.521100 Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus	0,00	0	500	500	500	500
		57300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
		57300.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	0,00	0	200	200	200	200
		57310.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
		57310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	300	300	300	300
		57310.525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		57310.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		57500.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	200	200	200	200
		57500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		57500.529110 Tourismusförderung	0,00	0	300	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	93.600	93.000	93.000	93.000
		12600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	11.600	11.000	11.000	11.000
		36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
		53820.571100 Abschreibungen	0,00	0	56.700	56.700	56.700	56.700
		54100.571100 Abschreibungen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
		54110.571100 Abschreibungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
		55110.571100 Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
		57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	5.900	5.900	5.900	5.900
		57310.571100 Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
		57500.571100 Abschreibungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
12	23	3	4 2022 in EUR	5 2023 in EUR	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	929.700	953.100	977.200	1.002.100
		12600.531800 Zuschüsse an Kameradschafts- kasse und Jugendfeuerwehr	0,00	0	200	200	200	200
		21820.537300 Schulverbandsumlage	0,00	0	182.700	188.200	193.900	199.800
		27200.531200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisfahrbücherei -	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		36500.531200 Finanzierungsbeitrag der Wohn- gemeinde am SQKM (§ 51 KiTaG)	0,00	0	96.200	96.200	96.200	96.200
		42100.531800 Zuschuss an Sport-/Schützen- verein	0,00	0	400	400	400	400
		53820.531100 Regenwasserabgabe	0,00	0	700	700	700	700
		54100.537301 Umlage an den Schwarz- deckenunterhaltungsverband	0,00	0	21.300	21.300	21.300	21.300
		55200.537302 Umlage an Wasser- und Bodenverbände	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
		55300.531800 Zuschuss zum Defizitausgleich des Friedhofes der Kirchengemeinde Giekau	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
		61100.534100 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
		61100.537210 Kreisumlage	0,00	0	385.000	396.600	408.500	420.800
		61100.537220 Amtsumlage	0,00	0	210.000	216.300	222.800	229.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	0,00	0	319.700	299.700	299.700	299.700
		11100.542101 Aufwandsentschädigungen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
		11100.542902 Verfügungsmittel	0,00	0	300	300	300	300
		11100.543105 Reisekostenvergütung Bürgermeister	0,00	0	500	500	500	500
		11110.542901 Mitgliedsbeiträge	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		11110.543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
		11110.543106 Anwalts-, Gerichts- und Sachverständigenkosten	0,00	0	500	500	500	500
		11110.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
		11110.545211 Verwaltungskostenbeiträge für Personalverwaltung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		11121.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt Zweitwohnungssteuer	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		12100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	500	500	500	500
		12600.542101 Aufwandsentschädigungen	0,00	0	12.600	12.600	12.600	12.600
		12600.544100 Versicherung der Wehrangehörigen	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
		21700.545220 Schulkostenbeiträge an Gemeinden	0,00	0	37.000	37.000	37.000	37.000
		21820.545300 Schulkostenbeiträge an Schulverbände	0,00	0	5.700	5.700	5.700	5.700
		36500.545700 Förderung der Standortgemeinde an den Träger einer KiTa	0,00	0	221.400	221.400	221.400	221.400
		51100.543106 Planungskosten	0,00	0	10.000	0	0	0
		53820.543106 Kosten für die Ermittlung des Bilanzwertes	0,00	0	10.000	0	0	0
		53820.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	0,00	0	500	500	500	500
		55200.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	0,00	0	400	400	400	400
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.624.200</b>	<b>1.460.100</b>	<b>1.485.100</b>	<b>1.510.900</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-175.600</b>	<b>15.300</b>	<b>37.600</b>	<b>43.200</b>
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		61200.461200 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
550000-551998, 5562-5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	2.500	2.200	2.000	7.700
		61100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0	100	100	100	100
		61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	2.400	2.100	1.900	7.600
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>800</b>	<b>1.000</b>	<b>-4.700</b>
	22	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-175.100</b>	<b>16.100</b>	<b>38.600</b>	<b>38.500</b>
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	175.100			
		61200.490000 Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	175.100			

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	2 <sup>4</sup>	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0	0			

Erläuterungen zu 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte

11150 441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen  
davon Vermietung Kindergartengebäude = 16.700 EUR

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12600 527100 Feuerwehr-Budget  
FA Beschluss vom 05.03.2024: zusätzliche 13.000 EUR für Tagesdienstkleidung

12600 527110 Jugendfeuerwehr-Budget  
FA Beschluss vom 05.03.2024: Bekleidung für Jugend-FF

28100 529107 Gemeindeveranstaltungen  
FA Beschluss vom 05.03.2024

54100 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
FA Beschluss vom 05.03.2024, Sanierung Spurplattenwege

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

51100 543106 Planungskosten  
FA Beschluss vom 05.03.2024: Planung FF-Gerätehaus

<sup>1</sup> Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich sind zusätzlich die Zeilen 23 und 24 darzustellen, ansonsten kann auf einen Ausweis verzichtet werden

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

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

<sup>4</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan<sup>1</sup>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>2</sup> 2028 in TEUR
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	<b>849.500</b>	878.500	903.800	925.100	
		61100.601100 Grundsteuer A	0,00	0	<b>27.800</b>	27.800	27.800	27.800	
		61100.601200 Grundsteuer B	0,00	0	<b>142.500</b>	142.500	142.500	142.500	
		61100.601300 Gewerbesteuer	0,00	0	<b>125.000</b>	125.000	125.000	125.000	
		61100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	<b>457.500</b>	484.900	509.100	529.400	
		61100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	<b>12.500</b>	12.800	13.000	13.100	
		61100.603200 Hundesteuer	0,00	0	<b>9.200</b>	9.200	9.200	9.200	
		61100.603400 Zweitwohnungssteuer	0,00	0	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000	
		61100.605100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	0,00	0	<b>45.000</b>	46.300	47.200	48.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	<b>481.700</b>	487.800	509.800	519.900	
		12600.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0	<b>500</b>	500	500	500	
		36500.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0	<b>167.000</b>	167.000	167.000	167.000	
		61100.611100 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	<b>309.400</b>	315.500	337.500	347.600	
		61100.613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	<b>4.800</b>	4.800	4.800	4.800	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>16.700</b>	16.700	16.700	16.700	
		55200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	<b>16.700</b>	16.700	16.700	16.700	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>22.600</b>	22.600	22.600	22.600	
		11150.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	<b>21.500</b>	21.500	21.500	21.500	
		57300.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000	
		57500.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	<b>100</b>	100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	<b>23.100</b>	23.100	23.100	23.100	
		53100.651100 Konzessionsabgaben	0,00	0	<b>21.000</b>	21.000	21.000	21.000	
		53200.651100 Konzessionsabgaben	0,00	0	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000	
		61100.656200 Säumniszuschläge	0,00	0	<b>100</b>	100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	<b>3.100</b>	3.100	3.100	3.100	
		61100.669200 Verzinsung von Steuermachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0	<b>100</b>	100	100	100	
		61200.661200 Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.396.700</b>	<b>1.431.800</b>	<b>1.479.100</b>	<b>1.510.500</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	<b>24.200</b>	25.100	26.000	26.900	
		11110.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	<b>17.900</b>	18.500	19.100	19.700	
		11110.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	<b>1.000</b>	1.100	1.200	1.300	
		11110.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	<b>5.300</b>	5.500	5.700	5.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	<b>900</b>	900	900	900	
		11100.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	0	<b>900</b>	900	900	900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	<b>256.100</b>	88.300	88.300	88.300	
		11100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000	
		11150.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000	
		11150.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500	
		12600.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000	
		12600.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	<b>7.000</b>	7.000	7.000	7.000	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>2</sup> 2028 in TEUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		12600.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	34.000	17.200	17.200	17.200	
		28100.728100 Erwerb von Vorräten	0,00	0	200	200	200	200	
		28100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	5.300	4.300	4.300	4.300	
		42400.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	100	100	100	100	
		42410.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
		42410.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	800	800	800	800	
		53820.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	500	500	500	500	
		54100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	160.000	10.000	10.000	10.000	
		54110.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	
		54110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
		54500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	
		55110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
		55400.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
		57300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	500	500	500	500	
		57300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500	
		57300.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	200	200	200	200	
		57310.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200	
		57310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	300	300	300	300	
		57310.725100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
		57310.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
		57500.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	200	200	200	200	
		57500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
		57500.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	300	300	300	300	
75	13	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	0,00	0	<b>2.500</b>	2.200	2.000	7.700	
		61100.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0	100	100	100	100	
		61200.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	2.400	2.100	1.900	7.600	
73	14	<b>+ Transferauszahlungen</b>	0,00	0	<b>929.700</b>	953.100	977.200	1.002.100	
		12600.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0	200	200	200	200	
		21820.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	182.700	188.200	193.900	199.800	
		27200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700	
		36500.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	96.200	96.200	96.200	96.200	
		42100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0	400	400	400	400	
		53820.731100 Zuweisungen an Land	0,00	0	700	700	700	700	
		54100.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	21.300	21.300	21.300	21.300	
		55200.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000	
		55300.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
		61100.734100 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>2</sup> 2028 in TEUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		61100.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	0,00	0	595.000	612.900	631.300	650.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	319.700	299.700	299.700	299.700	
		11100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000	
		11100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	300	300	300	300	
		11100.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	500	500	500	500	
		11110.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400	
		11110.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
		11110.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600	
		11110.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
		11121.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
		12100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	500	500	500	500	
		12600.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	12.600	12.600	12.600	12.600	
		12600.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300	
		21700.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	37.000	37.000	37.000	37.000	
		21820.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	5.700	5.700	5.700	5.700	
		36500.745700 Erstattung an private Unternehmen	0,00	0	221.400	221.400	221.400	221.400	
		51100.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	
		53820.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	
		53820.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	500	500	500	500	
		55200.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	400	400	400	400	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.533.100</b>	<b>1.369.300</b>	<b>1.394.100</b>	<b>1.425.600</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-136.400</b>	<b>62.500</b>	<b>85.000</b>	<b>84.900</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	16.000	0	0	0	
		57300.681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	16.000	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	8.000	0	0	0	
		12600.683100 Einzahlungen aus der Veräuß. von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	0	8.000	0	0	0	
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>24.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	43.000	5.000	5.000	5.000	0
		12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	0	38.000	0	0	0	0
		12600.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
		57300.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	34	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>63.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-39.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>2</sup> 2028 in TEUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	0,00	0	-175.400	57.500	80.000	79.900	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	14.700	14.900	15.100	15.300	
		61200.792735 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	0,00	0	14.700	14.900	15.100	15.300	
	43	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0	-14.700	-14.900	-15.100	-15.300	
	44	= <b>Finanzmittelsaldo</b> (=Zeilen 36 + 43)	0,00	0	-190.100	42.600	64.900	64.600	
	48	= <b>Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres</b> (=Zeilen 44 bis 47)	0,00	0	-190.100	42.600	64.900	64.600	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 12 Krankenhausgesetz für das Land Schleswig-Holstein - Landeskrankenhausgesetz – (LKHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis des Vorvorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
7311	abzuführender Beitrag nach § 12 LKHG	0,00	0	700	700	700	700
	53820.731100 Zuweisungen an Land	0,00	0	700	700	700	700
792.5	Ordentliche Tilgung	0,00	0	14.700	14.900	15.100	15.300

<sup>1</sup> Bei Ämtern für deren amtsangehörigen Gemeinden sowie bei Gemeinden, soweit im Rahmen einer Sonderfinanzbuchhaltung die Durchführung des Zahlungsverkehrs über ein von der Gemeinde wirtschaftlich zuzuordnendes Konto vorgenommen wird, für diese Einheit sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673), 35e (kto 773) und 35 f (Saldo aus Ein- und Auszahlungen) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

<sup>2</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; Nutzung soweit die entsprechende investive Planung über mittelfristigen Finanzplanungszeitraum hinaus geht. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

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

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen<sup>1</sup>

Erträge und Aufwendungen		2022				2023				2024			
		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	31.300	118.100	24.200	-86.800
11	Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	21.500	47.900	24.200	-26.400
12	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	9.800	70.200	0	-60.400
2	Schule und Kultur	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	232.600	0	-232.600
21	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	225.400	0	-225.400
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	1.700	0	-1.700
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	5.500	0	-5.500
3	Soziales und Jugend	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	168.100	320.800	0	-152.700
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	168.100	320.800	0	-152.700
4	Gesundheit und Sport	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	2.300	0	-2.300
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	2.300	0	-2.300
5	Gestaltung der Umwelt	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	85.300	343.900	0	-258.600
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	10.000	0	-10.000
53	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	53.000	68.400	0	-15.400
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	10.000	210.000	0	-200.000
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	16.900	23.900	0	-7.000
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	5.400	31.600	0	-26.200
6	Zentrale Finanzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	1.166.900	609.000	0	557.900
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	1.166.900	609.000	0	557.900
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.451.600</b>	<b>1.626.700</b>	<b>24.200</b>	<b>-175.100</b>
davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)				0				0				24.200	
Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)				0				0				31	
Einwohner (Ew.)				760				755				770	

<sup>1</sup> einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			2022						2023						2024					
			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
1	Zentrale Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	22.000	106.500	-84.500	8.000	43.000	-35.000
	11 Innere Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	21.500	47.900	-26.400	0	0	0
	12 Sicherheit und Ordnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	500	58.600	-58.100	8.000	43.000	-35.000
2	Schule und Kultur		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	232.600	-232.600	0	0	0
	21 Schulträgeraufgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	225.400	-225.400	0	0	0
	27 Kultur und Wissenschaft		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.700	-1.700	0	0	0
	28 Kultur und Wissenschaft		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	5.500	-5.500	0	0	0
3	Soziales und Jugend		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	167.000	317.600	-150.600	0	0	0
	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	167.000	317.600	-150.600	0	0	0
4	Gesundheit und Sport		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	2.300	-2.300	0	0	0
	42 Sportförderung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	2.300	-2.300	0	0	0
5	Gestaltung der Umwelt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	40.800	265.100	-224.300	16.000	20.000	-4.000
	51 Räumliche Planung und Entwicklung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	10.000	-10.000	0	0	0
	53 Ver- und Entsorgung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	23.000	11.700	11.300	0	0	0
	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	196.800	-196.800	0	0	0
	55 Natur- und Landschaftspflege		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	16.700	23.400	-6.700	0	0	0
	57 Wirtschaft und Tourismus		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	1.100	23.200	-22.100	16.000	20.000	-4.000
6	Zentrale Finanzleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	1.166.900	609.000	557.900	0	0	0
	61 Allgemeine Finanzwirtschaft		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	1.166.900	609.000	557.900	0	0	0
<b>Summe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.396.700</b>	<b>1.533.100</b>	<b>-136.400</b>	<b>24.000</b>	<b>63.000</b>	<b>-39.000</b>
	Fremde Finanzmittel		0,00	0,00	0,00															

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111000000</b>	<b>Gemeindeorgane</b>
----------------	------------------	-----------------------

**Produktbeschreibung**

politische Gremien  
 Gemeindevertretung, Bürgermeister/in  
 Ehrungen  
 Repräsentationen

**Globale Ziele**

Organisatorische und fachliche Unterstützung der Gemeindevertretung sowie aller weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung,  
 Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen, Repräsentation der Gemeinde

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Entschädigungsverordnung, Entschädigungssatzung

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	900	900	900	900
		11100.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Beschäftigte	0,00	0	900	900	900	900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		11100.529104 Repräsentationen/Ehrungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	11.800	11.800	11.800	11.800
		11100.542101 Aufwandsentschädigungen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
		11100.542902 Verfügungsmittel	0,00	0	300	300	300	300
		11100.543105 Reisekostenvergütung Bürgermeister	0,00	0	500	500	500	500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	13.700	13.700	13.700	13.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11110	Amt I - Amt für zentrale Aufgaben

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111100000</b>	<b>Amt I - Amt für zentrale Aufgaben</b>
----------------	------------------	--

**Produktbeschreibung**

Amt I - Amt für zentrale Aufgaben

Personalangelegenheiten

Öffentlichkeitsarbeit

Versicherungen

**Globale Ziele**

Optimierung des Dienstbetriebes

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

**Zielgruppen**

TVöD

Stellenplan-VO

SV\_Recht

Schwerbehindertenrecht

Beschlüsse der Gemeindevertretung


**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11110	Amt I - Amt für zentrale Aufgaben

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4 2022 in EUR	5 2023 in EUR	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	24.200	25.100	26.000	26.900
		11110.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen	0,00	0	17.900	18.500	19.100	19.700
		11110.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer*innen	0,00	0	1.000	1.100	1.200	1.300
		11110.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen	0,00	0	5.300	5.500	5.700	5.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
		11110.542901 Mitgliedsbeiträge	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		11110.543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
		11110.543106 Anwalts-, Gerichts- und Sachverständigenkosten	0,00	0	500	500	500	500
		11110.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
		11110.545211 Verwaltungskostenbeiträge für Personalverwaltung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	29.200	30.100	31.000	31.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-29.200	-30.100	-31.000	-31.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-29.200	-30.100	-31.000	-31.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-29.200	-30.100	-31.000	-31.900

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Abteilung II.1 Steuern und Abgaben

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>1112100000</b>	<b>Abteilung II.1 Steuern und Abgaben</b>
----------------	-------------------	---

**Produktbeschreibung**

Abteilung II.1 Steuern und Abgaben

**Globale Ziele**

Sicherung einer ordnungsgemäßen Haushalts- und Finanzwirtschaft

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Amtsordnung  
Gemeindeordnung  
GemHVO  
Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Gemeindevertretung

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Abteilung II.1 Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		11121.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt Zweitwohnungssteuer	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11150	Liegenschaften / Grundvermögen

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111500000</b>	<b>Liegenschaften / Grundvermögen</b>
----------------	------------------	---------------------------------------

**Produktbeschreibung**

Liegenschaftsverwaltung

<b>Globale Ziele</b>	<b>Operative Ziele</b>
----------------------	------------------------

Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Liegenschaftsverwaltung

Nutzerzufriedenheit

wirtschaftlicher Einsatz der Mittel

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

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Bürgerinnen und Bürger

BGB, BauGB

Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG)

Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO)

Schuld-, Sachen- u. Grundstücksverkehrsrecht

Verwaltungsvorschriften

Satzungen der Gemeinde


**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11150	Liegenschaften / Grundvermögen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	21.500	21.500	21.500	21.500
		11150.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	21.500	21.500	21.500	21.500
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		11150.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		11150.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>

Erläuterungen zu 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte

11150 441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen  
davon Vermietung Kindergartengebäude = 16.700 EUR

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12100	Wahlen

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>121000000</b>	<b>Wahlen</b>
----------------	------------------	---------------

**Produktbeschreibung**

- Bildung Wahlausschuss f. das gemeindliche Wahlgebiet, Zahl u. Abgrenzung der Wahlkreise
- Prüfung der Wahlvorschläge
- Berufung u. Belehrung der Wahlvorsteher u. Beisitzer
- Organisation u. Ausstattung der Wahllokale
- Überwachung der Wahlhandlung unter Beachtung der formellen Voraussetzungen
- Feststellung Wahlergebnisse und Weiterleitung gemäß den Vorgaben
- Bearbeitung Wahleinsprüche, Durchführung v. Wahlprüfungsverfahren
- Durchführung von Schöffenwahlen, Volksbegehren im Wahlgebiet
- Vornahme der notwendigen Bekanntmachungen
- Finanzielle Abrechnung der Wahlkosten

**Globale Ziele**

- Sicherung der unbedingten Rechtmäßigkeit der Wahlen, Abstimmungen und Entscheide

**Operative Ziele**

- Termin- und qualitätsgerechte Durchführung der notwendigen Arbeitsschritte im Rahmen eines Wahl-, Abstimmungs- u. Entscheidungsverfahrens

**Auftragsgrundlage**

- BundeswahlG, LandeswahlG, Gemeinde- und Kreiswahlgesetz
- EuropawahlG, Europawahlordnung

**Zielgruppen**

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12100	Wahlen

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
		12100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	500	500	500	500
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Freiwillige Feuerwehr

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>126000000</b>	<b>Freiwillige Feuerwehr</b>
----------------	------------------	------------------------------

**Produktbeschreibung**

Bekämpfung von Bränden, Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden (abwehrender Brandschutz).

Hilfeleistungen bei Not- und Unglücksfällen (Technische Hilfeleistungen). Verhütung von Bränden und Brandgefahren (vorbeugender Brandschutz, Brandschutzaufklärung. Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und Ausbildung der Gemeindewehren, Budgetüberwachung der Feuerwehren. Abrechnung von gebührenpflichtigen Einsätzen.

**Globale Ziele**

- Vorbeugender Brandschutz

**Operative Ziele**

- Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr
- Gefahrenbeseitigung
- Hilfeleistung zur Vermeidung bzw. Geringhaltung von Schäden für Mensch/Tier, Hab/Gut u. die Umwelt
- Sicherung der ständigen Einsatzbereitschaft der Feuerwehr

**Auftragsgrundlage**

Brandschutzgesetz  
Gemeindliche Satzungen (Aufwandsentschädigungen; Gebühren f. Einsätze)

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger, Gewerbetreibende/Gewerbebetriebe

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Freiwillige Feuerwehr

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.800	1.500	1.500	1.500
		12600.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0	500	500	500	500
		12600.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	1.300	1.000	1.000	1.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	8.000	0	0	0
		12600.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	0	8.000	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	9.800	1.500	1.500	1.500
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	0	43.000	26.200	26.200	26.200
		12600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		12600.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
		12600.527100 Feuerwehr-Budget	0,00	0	30.000	17.000	17.000	17.000
		12600.527110 Jugendfeuerwehr-Budget	0,00	0	4.000	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	11.600	11.000	11.000	11.000
		12600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	11.600	11.000	11.000	11.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	200	200	200	200
		12600.531800 Zuschüsse an Kameradschafts- kasse und Jugendfeuerwehr	0,00	0	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	14.900	14.900	14.900	14.900
		12600.542101 Aufwandsentschädigungen	0,00	0	12.600	12.600	12.600	12.600
		12600.544100 Versicherung der Wehrangehörigen	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	69.700	52.300	52.300	52.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-59.900	-50.800	-50.800	-50.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-59.900	-50.800	-50.800	-50.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-59.900	-50.800	-50.800	-50.800

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12600 527100 Feuerwehr-Budget  
FA Beschluss vom 05.03.2024: zusätzliche 13.000 EUR für Tagesdienstkleidung

12600 527110 Jugendfeuerwehr-Budget  
FA Beschluss vom 05.03.2024: Bekleidung für Jugend-FF

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	<b>12600</b>	Freiwillige Feuerwehr

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	<b>Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR</b>	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	<b>11.600</b>	11.000	11.000	11.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	<b>1.300</b>	1.000	1.000	1.000
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.300</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21700	Gymnasien

**Produktbeschreibung**

Produkt	2170000000	Gymnasien
---------	------------	-----------

**Produktbeschreibung**

- Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Globale Ziele**

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

**Zielgruppen**

Schulträger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21700	Gymnasien

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	37.000	37.000	37.000	37.000
		21700.545220 Schulkostenbeiträge an Gemeinden	0,00	0	37.000	37.000	37.000	37.000
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	<b>21820</b>	Gemeinschaftsschulen

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>218200000</b>	<b>Gemeinschaftsschulen</b>
----------------	------------------	-----------------------------

**Produktbeschreibung**

- Leistung der Schulverbandsumlage an den Schulträger
- Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Globale Ziele**

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge und der Schulverbandsumlage

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

**Operative Ziele**

**Zielgruppen**

Schulträger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21820	Gemeinschaftsschulen

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	<b>182.700</b>	188.200	193.900	199.800
		21820.537300 Schulverbandsumlage	0,00	0	<b>182.700</b>	188.200	193.900	199.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>5.700</b>	5.700	5.700	5.700
		21820.545300 Schulkostenbeiträge an Schulverbände	0,00	0	<b>5.700</b>	5.700	5.700	5.700
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>188.400</b>	<b>193.900</b>	<b>199.600</b>	<b>205.500</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-188.400</b>	<b>-193.900</b>	<b>-199.600</b>	<b>-205.500</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-188.400</b>	<b>-193.900</b>	<b>-199.600</b>	<b>-205.500</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-188.400</b>	<b>-193.900</b>	<b>-199.600</b>	<b>-205.500</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27200	Büchereien

**Produktbeschreibung**

Produkt	272000000	Büchereien
---------	-----------	------------

**Produktbeschreibung**

Fahrbücherei

**Globale Ziele**

- Verbesserung des Freizeitangebotes
- Förderung der Bildung und Kultur

**Auftragsgrundlage**

- Beschluss der Gemeindevertretung
- vertragliche Grundlage

**Operative Ziele**

Gewinnung neuer und Haltung eingetragener Leser

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27200	Büchereien

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		27200.531200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisfahrbücherei -	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Produktbeschreibung**

Produkt	281000000	Heimat- und sonstige Kulturpflege
---------	-----------	-----------------------------------

**Produktbeschreibung**

Allgemeine Aufgaben der Heimat und Kulturpflege, Ortschronik, Durchführung von Gemeindeveranstaltungen.

<b>Globale Ziele</b>	<b>Operative Ziele</b>
----------------------	------------------------

Förderung des kulturellen Angebots

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

freiwillige Leistung, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	0	5.500	4.500	4.500	4.500
		28100.528100 Erwerb von Vorräten Wappen, Flaggen, Chroniken	0,00	0	200	200	200	200
		28100.529107 Gemeindeveranstaltungen	0,00	0	4.500	3.500	3.500	3.500
		28100.529109 Seniorenbetreuung	0,00	0	800	800	800	800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	5.500	4.500	4.500	4.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-5.500	-4.500	-4.500	-4.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-5.500	-4.500	-4.500	-4.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-5.500	-4.500	-4.500	-4.500

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

28100 529107 Gemeindeveranstaltungen  
FA Beschluss vom 05.03.2024

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

**Produktbeschreibung**

Produkt	3650000000	Tageseinrichtungen für Kinder
---------	------------	-------------------------------

**Produktbeschreibung**

Finanzierungsbeitrag der Wohngemeinden nach dem Kindertagesförderungsgesetz (KiTaG)

**Globale Ziele**

Gewährleistung der gesetzlichen und bedarfsgerechten Versorgung mit KiTa-Plätzen bzw. Tagespflegeangeboten. Förderung der Entwicklung von Kindern.

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Kindertagesförderungsgesetz

**Zielgruppen**

Träger von Kindertagesstätten, Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	168.100	168.100	168.100	168.100
		36500.414200 KiTa-Förderung des Kreises über Standortgemeinde	0,00	0	167.000	167.000	167.000	167.000
		36500.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	168.100	168.100	168.100	168.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
		36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	96.200	96.200	96.200	96.200
		36500.531200 Finanzierungsbeitrag der Wohn-gemeinde am SQKM (§ 51 KiTaG)	0,00	0	96.200	96.200	96.200	96.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	221.400	221.400	221.400	221.400
		36500.545700 Förderung der Standortgemeinde an den Träger einer KiTa	0,00	0	221.400	221.400	221.400	221.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	2.100	2.100	2.100	2.100

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42100	Förderung des Sports

**Produktbeschreibung**

Produkt	421000000	Förderung des Sports
---------	-----------	----------------------

**Produktbeschreibung**

Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Sports, Auszahlung der Zuschüsse an den Sportverein

**Globale Ziele**

Sicherstellung von Sportangeboten durch den Sportverein, Förderung der Gesundheit der Einwohnerinnen und Einwohner, Unterstützung von Vereinen und Verbänden

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

freiwillige Leistung, Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Vereine, Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42100	Förderung des Sports

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	400	400	400	400
		42100.531800 Zuschuss an Sport-/Schützen- verein	0,00	0	400	400	400	400
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42400	Eigene Sportstätten

**Produktbeschreibung**

Produkt	4240000000	Eigene Sportstätten
---------	------------	---------------------

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportstätten

**Globale Ziele**

Gewährleistung des Betriebs und der Verkehrssicherheit der Sportstätten

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Einwohnerinnen und Einwohner

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42400	Eigene Sportstätten

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	100	100	100	100
		42400.522100 Unterhaltung Bolzplatz	0,00	0	100	100	100	100
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42410	Badestrand/Badestelle

**Produktbeschreibung**

Produkt	424100000	Badestrand/Badestelle
---------	-----------	-----------------------

**Produktbeschreibung**

- Gewährleistung der Ausübung sportlicher Freizeitaktivitäten
- Aufgaben im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht wahrnehmen, einschl. Wasserkontrolle
- Aufgaben im Rahmen der allg. Bewirtschaftung u. Erhaltung

**Globale Ziele**

Förderung des Sports, Förderung der Körperertüchtigung, Förderung der Gesundheit der Einwohner\*innen, Förderung des Tourismus, Attraktivitätssteigerung, Verbesserung der Wohnqualität

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

- freiwillige Leistung
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42410	Badestrand/Badestelle

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.800	1.800	1.800	1.800
		42410.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		42410.524100 Bewirtschaftung der Badestelle	0,00	0	800	800	800	800
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	1.800	1.800	1.800	1.800
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51100	Orts- und Regionalplanung

**Produktbeschreibung**

Produkt	511000000	Orts- und Regionalplanung
---------	-----------	---------------------------

**Produktbeschreibung**

Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung, allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Aufstellung von Bauleitplänen sowie Verhandlung, Abschluss und Abrechnung von Verträgen, die im Zusammenhang mit der räumlichen Planung und Entwicklung der Gemeinde stehen (z. B. Städtebauliche Verträge, Vorhaben- und Erschließungspläne, Durchführungspläne etc.).

**Globale Ziele**

Sicherstellung der Städtebaulichen Entwicklung und Ordnung der Gemeinde.

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Rechtsmaterie des Bauplanungs- und Bauordnungsrechtes einschließlich gemeindlicher Satzungen sowie Beschlussfassungen der Gemeindevertretung.

**Zielgruppen**

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbetreibende/Gewerbebetriebe

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51100	Orts- und Regionalplanung

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	0,00	0	10.000	0	0	0
		51100.543106 Planungskosten	0,00	0	10.000	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

51100 543106 Planungskosten  
FA Beschluss vom 05.03.2024: Planung FF-Gerätehaus

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53100	Elektrizitätsversorgung

**Produktbeschreibung**

Produkt	531000000	Elektrizitätsversorgung
---------	-----------	-------------------------

**Produktbeschreibung**

- Konzessionsabgaben vereinnahmen
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von E-Ladesäulen

**Globale Ziele**

- Ordnungsgemäße jährliche Abrechnung der Konzessionsabgabe
- Vorhalten einer zeitgemäßen Infrastruktur
- Förderung der Mobilität

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

- vertragliche Regelungen
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Nutzer der E-Ladesäulen, Bürgerinnen und Bürger, Amtsverwaltung

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53100	Elektrizitätsversorgung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000
		53100.451100 Konzessionsabgaben Stromversorgung	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53200	Gasversorgung

**Produktbeschreibung**

Produkt	5320000000	Gasversorgung
---------	------------	---------------

**Produktbeschreibung**

- Konzessionsabgaben vereinnahmen

**Globale Ziele**

- Ordnungsgemäße jährliche Abrechnung der Konzessionsabgabe

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

- vertragliche Regelungen

**Zielgruppen**

Amtsverwaltung, Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53200	Gasversorgung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		53200.451110 Konzessionsabgaben Gasversorgung	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53820	Regenwasserbeseitigung

**Produktbeschreibung**

Produkt	538200000	Regenwasserbeseitigung
---------	-----------	------------------------

**Produktbeschreibung**

Betrieb der gemeindlichen Einrichtungen zur Niederschlagswasserbeseitigung einschließlich Kanalisation nach den Vorgaben des Landeswassergesetz.

**Globale Ziele**

Möglichst kostengünstiger und zuverlässiger Betrieb der Einrichtungen zur Niederschlagswasserbeseitigung einschließlich Leitungsnetz.

**Operative Ziele**

**Zielgruppen**

Eigentümer\*innen der angeschlossenen Grundstücke

**Auftragsgrundlage**

Landeswassergesetz  
Beschlüsse der Gemeindeverwaltung  
ggf. Satzungsrecht

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53820	Regenwasserbeseitigung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
		53820.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	500	500	500
		53820.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	56.700	56.700	56.700	56.700
		53820.571100 Abschreibungen	0,00	0	56.700	56.700	56.700	56.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	700	700	700	700
		53820.531100 Regenwasserabgabe	0,00	0	700	700	700	700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	10.500	500	500	500
		53820.543106 Kosten für die Ermittlung des Bilanzwertes	0,00	0	10.000	0	0	0
		53820.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	0,00	0	500	500	500	500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	68.400	58.400	58.400	58.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-38.400	-28.400	-28.400	-28.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-38.400	-28.400	-28.400	-28.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-38.400	-28.400	-28.400	-28.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	56.700	56.700	56.700	56.700
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	26.700	26.700	26.700	26.700

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

**Produktbeschreibung**

Produkt	541000000	Gemeindestraßen
---------	-----------	-----------------

**Produktbeschreibung**

Alle mit dem Bau und der Unterhaltung der Straßen zusammenhängenden Aufgaben einschließlich der Buswartehäuser, Zusammenarbeit mit dem Schwarzdeckenunterhaltungsverband.

**Globale Ziele**

langfristige Substanzerhaltung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Gesetzliche Grundlagen (BGB, BauGB, Straßenverkehrsrecht u.a.)  
 Beschlüsse der Gemeindevertretung  
 ggf. örtliches Satzungsrecht

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700
		54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	0	160.000	10.000	10.000	10.000
		54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	160.000	10.000	10.000	10.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
		54100.571100 Abschreibungen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	21.300	21.300	21.300	21.300
		54100.537301 Umlage an den Schwarzdeckenunterhaltungsverband	0,00	0	21.300	21.300	21.300	21.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	192.300	42.300	42.300	42.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-183.600	-33.600	-33.600	-33.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-183.600	-33.600	-33.600	-33.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-183.600	-33.600	-33.600	-33.600

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54100 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
FA Beschluss vom 05.03.2024, Sanierung Spurplattenwege

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54110	Straßenbeleuchtung

**Produktbeschreibung**

Produkt	541100000	Straßenbeleuchtung
---------	-----------	--------------------

**Produktbeschreibung**

Alle mit dem Betrieb und der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung zusammenhängenden Aufgaben

**Globale Ziele**

Betrieb einer zuverlässigen und im Hinblick auf den Energieverbrauch sparsamen und Ressourcen schonenden Straßenbeleuchtung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54110	Straßenbeleuchtung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		54110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	5.500	5.500	5.500	5.500
		54110.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		54110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
		54110.571100 Abschreibungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	7.700	7.700	7.700	7.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	900	900	900	900

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenreinigung

**Produktbeschreibung**

Produkt	545000000	Straßenreinigung
---------	-----------	------------------

**Produktbeschreibung**

- Gewährleistung u. Organisation v. Winterdienst u. Straßenreinigung auf gemeindlichen Straßen.

**Globale Ziele**

- Gereinigte Straßen u. Gehwege sind ein Aushängeschild des Ortes
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

**Operative Ziele**

- Gewährleistung von Sauberkeit u. Ordnung sowie eines zeitnahen, bedarfs- u. satzungsgerechten Winterdienstes

**Auftragsgrundlage**

- Gesetzliche Bestimmungen (Straßen- und Wegegesetz)
- Gemeindliche Satzungen
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenreinigung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		54500.524100 Kosten der Straßenreinigung einschl. Winterdienst	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55110	Spielplätze

**Produktbeschreibung**

Produkt	551100000	Spielplätze
---------	-----------	-------------

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Kinderspielplätze

**Globale Ziele**

Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht, Erhalt der Infrastruktur.

**Operative Ziele**

Förderung von Kindern und Jugendlichen, Darbietung von Freizeitmöglichkeiten.

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsvorschriften

**Zielgruppen**

Nutzer der Kinderspielplätze

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55110	Spielplätze

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	200	200	200	200
		55110.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	200	200	200	200
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		55110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
		55110.571100 Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	500	500	500	500
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	200	200	200	200
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

**Produktbeschreibung**

Produkt	552000000	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
---------	-----------	---

**Produktbeschreibung**

- Erhebung von Umlagen zur Deckung der Verbandsbeiträge
- Zahlung der Verbandsbeiträge an Gewässerunterhaltungsverband (-verbände)

**Globale Ziele**

Funktionsfähigkeit der öffentlichen Gewässer erhalten.

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

- Satzung des Wasser- und Bodenverbandes
- Gemeindliche Satzung
- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Landeswassergesetz

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger, Gewerbetreibende/Gewerbebetriebe

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	16.700	16.700	16.700	16.700
		55200.432100 Benutzungsgebühren Gewässerunterhaltung	0,00	0	16.700	16.700	16.700	16.700
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>16.700</b>	<b>16.700</b>	<b>16.700</b>	<b>16.700</b>
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
		55200.537302 Umlage an Wasser- und Bodenverbände	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	400	400	400	400
		55200.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	0,00	0	400	400	400	400
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>16.400</b>	<b>16.400</b>	<b>16.400</b>	<b>16.400</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55300	Friedhöfe

**Produktbeschreibung**

Produkt	553000000	Friedhöfe
---------	-----------	-----------

**Produktbeschreibung**

Auszahlung von Zuschüssen an die Kirchengemeinde für die Unterhaltung des Friedhofes

**Globale Ziele**

Gewährleistung des Erhalts des Friedhofes in einem würdigen, sicheren Zustand.

**Operative Ziele**

Ausgleich des Friedhofshaushaltes

**Auftragsgrundlage**

Bestattungsgesetz  
Beschlüsse der Gemeindevertretung  
Vertragliche Vereinbarung

**Zielgruppen**

Kirchengemeinde

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55300	Friedhöfe

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
		55300.531800 Zuschuss zum Defizitausgleich des Friedhofes der Kirchengemeinde Giekau	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55400	Naturschutz und Landschaftspflege

**Produktbeschreibung**

Produkt	554000000	Naturschutz und Landschaftspflege
---------	-----------	-----------------------------------

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

**Globale Ziele**

Substanzerhaltung, gepflegte Ortslage

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

- jeweils geltende Rechtsvorschriften im Rahmen des Natur- und Landschaftsschutzes
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55400	Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		55400.529106 Ortsbildverschönerung	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	<b>57300</b>	Dorfgemeinschaftshaus

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>573000000</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>
----------------	------------------	------------------------------

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften

**Globale Ziele**

- Substanzerhaltung
- Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
		57300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		57300.441100 Mieten Dorfgemeinschaftshaus	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.200	12.200	12.200	12.200
		57300.521100 Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus	0,00	0	500	500	500	500
		57300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
		57300.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	0,00	0	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	5.900	5.900	5.900	5.900
		57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	5.900	5.900	5.900	5.900
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>18.100</b>	<b>18.100</b>	<b>18.100</b>	<b>18.100</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	5.900	5.900	5.900	5.900
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	2.700	2.700	2.700	2.700

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	<b>57310</b>	Bauhof

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>573100000</b>	<b>Bauhof</b>
----------------	------------------	---------------

**Produktbeschreibung**

Alle mit dem Bau-, Betrieb-, der Unterhaltung und der Reinigung des Bauhofes zusammenhängenden Aufgaben

<b>Globale Ziele</b>	<b>Operative Ziele</b>
----------------------	------------------------

Den wirtschaftlichen Betrieb des Bauhofes gewährleisten.

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

- jeweils geltende Rechtsvorschriften
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Gemeindliche Mitarbeiter\*innen

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57310	Bauhof

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
		57310.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
		57310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	300	300	300	300
		57310.525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		57310.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
		57310.571100 Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	8.500	8.500	8.500	8.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	500	500	500	500
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	500	500	500	500

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57500	Tourismus

**Produktbeschreibung**

Produkt	5750000000	Tourismus
---------	------------	-----------

**Produktbeschreibung**

- Konzeptionen und Analysen mit dem Ziel der Förderung und Entwicklung des Tourismus in der Region
- Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden u. Organisationen, ggf. auch überregional
- Einsatz von Personal im touristischem Bereich
- Fördermöglichkeiten sondieren und nutzen

**Globale Ziele**

- Verbesserung der touristischen Angebote- sowohl in der Vielfalt als auch in der Qualität
- Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen im touristischem Bereich

**Operative Ziele**

**Zielgruppen**

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbetreibende/Gewerbebetriebe, Touristen

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57500	Tourismus

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		57500.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	100	100	100
		57500.441100 Mieten und Pachten, Nutzungsgebühr Service-Point Pülßen	0,00	0	100	100	100	100
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		57500.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	200	200	200	200
		57500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		57500.529110 Tourismusförderung	0,00	0	300	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		57500.571100 Abschreibungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	900	900	900	900

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Produktbeschreibung**

Produkt	6110000000	Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen
---------	------------	--

**Produktbeschreibung**

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Veranschlagung folgender Erträge:

- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Hundesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Fehlbetragszuweisungen
- Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben
- Ausgleichleistungen nach dem Familienausgleichgesetz
- Zinsen aus Steuernachzahlungen

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Veranschlagung folgender Aufwendungen:

- Gewerbesteuerumlage
- Kreisumlage
- Amtsumlage
- Landes- und Kreisanteil an der Finanzausgleichsumlage
- Zinsen aus Steuererstattungen

**Globale Ziele**

Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung auch im Hinblick auf die Steuergerechtigkeit,  
Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushalts, rechtzeitige Erfüllung der Aufwendungen

**Operative Ziele**

**Zielgruppen**

Abgabepflichtige der Gemeinde, Land, Kreis

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung (GO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik), Finanzausgleichsgesetz (FAG), Gemeindekassenverordnung (GemKVO), Abgabenordnung (AO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuergesetz (GwStG), Bewertungsgesetz (BewG), Satzungen und Beschlüsse der Gemeinde, Haushaltserlass des Landes SH

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	849.500	878.500	903.800	925.100
		61100.401100 Grundsteuer A	0,00	0	27.800	27.800	27.800	27.800
		61100.401200 Grundsteuer B	0,00	0	142.500	142.500	142.500	142.500
		61100.401300 Gewerbesteuer	0,00	0	125.000	125.000	125.000	125.000
		61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	457.500	484.900	509.100	529.400
		61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	12.500	12.800	13.000	13.100
		61100.403200 Hundesteuer	0,00	0	9.200	9.200	9.200	9.200
		61100.403400 Zweitwohnungssteuer	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
		61100.405100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	0,00	0	45.000	46.300	47.200	48.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	314.200	320.300	342.300	352.400
		61100.411100 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	309.400	315.500	337.500	347.600
		61100.413100 Zuweisungen f. kommunale Infrastruktur	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	200	200	200	200
		61100.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	100	100	100	100
		61100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0	100	100	100	100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	1.163.900	1.199.000	1.246.300	1.277.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	606.500	624.400	642.800	661.800
		61100.534100 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
		61100.537210 Kreisumlage	0,00	0	385.000	396.600	408.500	420.800
		61100.537220 Amtsumlage	0,00	0	210.000	216.300	222.800	229.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	606.500	624.400	642.800	661.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	557.400	574.600	603.500	615.900
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>	0,00	0	100	100	100	100
		61100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0	100	100	100	100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	-100	-100	-100	-100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	557.300	574.500	603.400	615.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	557.300	574.500	603.400	615.800

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Produkt	6120000000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
---------	------------	--------------------------------------

**Produktbeschreibung**

- Kreditbewirtschaftung, Zinsen, Tilgung, Verlängerung, Umschuldung
- Geldanlagen - Habenzinsen; Zinsen für Kassenkredit; Stundungs- u. ähnliche Zinsen
- Dividenden aus Beteiligungen

**Globale Ziele**

- Sicherung einer ordnungsgemäßen gemeindlichen Haushalts- u. Finanzwirtschaft

**Operative Ziele**

- Termingerechte Aufgabenwahrnehmung
- Vermeidung der Inanspruchnahme v. Kassenkrediten
- Höchstmögliche Haben-, niedrigstmögliche Sollzinsen

**Auftragsgrundlage**

- Haushaltssatzung der Gemeinde
- vertragliche Grundlagen insbesondere mit Kreditinstituten

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

**Ergebnisrechnung**

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

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2022 in EUR	2023 in EUR		2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>	0,00	0	2.400	2.100	1.900	7.600
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	600	900	1.100	-4.600
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	600	900	1.100	-4.600
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	600	900	1.100	-4.600

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

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

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

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

# Stellenplan 2024

(für Beamte, Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer)

Gemeinde Köhn

lfd. Nr.	Produktbereich	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Stellenplan 2023		tatsächliche Besetzung am 30.06.2023		Stellenplan 2024		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	36500	Kindergartenleiter/in	0,89	EG S9	0,89	EG S9	-	-	
2	36500	Erzieher/in	0,89	EG S8a	0,89	EG S8a	-	-	
3	36500	Vertretungskraft	0,51	EG S8a	0,00	EG S3	-	-	
4	36500	Unterstützungskraft	0,62	EG S2	0,00	EG S2	-	-	
5	36500	Randbetreuungskraft	0,15	EG S2	0,00	EG S3	-	-	
6	11110	Reinigungskraft	0,38	EG 2	0,00	EG 2	0,38	EG 2	
7	11110	Gemeindearbeiter/in	0,23	EG 1	0,04	EG 1	0,23	EG 1	
8	11110	Gemeindearbeiter/in	0,21	EG 1	0,00	EG 1	0,21	EG 1	
9	11110	Gemeindearbeiter/in	0,05	EG 1	0,00	EG 1	0,05	EG 1	
		<b>Summe</b>	<b>3,93</b>		<b>1,82</b>		<b>0,87</b>		





**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Köhn**  
**Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr 2024**



**Gesamtplan**

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	1.700,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	3.000,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	- €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	400,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	200,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	- €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	- €		13	Sonstige Ausgaben	600,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	2.100,00 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>4.000,00 €</b>		8-15	<b>Gesamtausgaben</b>	<b>4.000,00 €</b>	

Stand der Rücklage am 1.1.2024	9.527,33 €
Entnahme	2.100,00 €
Zuführung	- €
<b>Stand der Rücklage am 31.12.2024</b>	<b>7.427,33 €</b>



# Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Pilsen

## Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr

2024



### Gesamtplan inkl. Jugendfeuerwehr

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	2.200,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	1.400,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	2.500,00 €	inkl. Zuzahlung Eltern Zeltlager	9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	300,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	200,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	3.000,00 €	Bsp. Zeltlager, Jugendwehr
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte			12	Auslagen für Gemeinde und Dritte		
5	Sonstige Einnahmen			13	Sonstige Ausgaben	200,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €		15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	4.900,00 €		8-15	Gesamtausgaben	4.900,00 €	

Stand der Rücklage am 1.1.2024	15.600,00 €
Entnahme	- €
Zuführung	- €
Stand der Rücklage am 31.12.2024	15.600,00 €

*Einstimmig genehmigt von der  
Mitgliederversammlung am 27.10.2023*