

Datum 05.12.2023	Aktenzeichen: II	Verfasser: Hirsch
Verw.-Vorl.-Nr.: BARSB/BV/085/2023		Seite: -1-

## **AMT PROBSTEI für die GEMEINDE BARSBEK**

<b>Vorlage an</b>	<b>am</b>	<b>Sitzungsvorlage</b>
<b>Haupt- und Finanzausschuss</b>		<b>öffentlich</b>
<b>Gemeindevertretung</b>		<b>öffentlich</b>

### **Bezeichnung des Tagesordnungspunktes:**

**Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024**

### **Sachverhalt:**

Mit dem Haushaltsjahr 2024 wird die Harmonisierung des kommunalen Haushaltsrechts abgeschlossen, indem nunmehr alle Kommunen in Schleswig-Holstein ihr Rechnungswesen einheitlich nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen müssen.

In der Anlage wird somit der erste doppische Haushalt der Gemeinde Barsbek vorgelegt.

Der Haushaltsplan besteht aus einem Ergebnisplan und einem Finanzplan sowie den entsprechenden Teilplänen (Produkte). In der Umsetzung des Haushaltsplans werden eine Ergebnisrechnung und eine Finanzrechnung geführt, aus denen nach Ablauf des Haushaltsjahres der Jahresabschluss erstellt wird.

Die Ergebnisrechnung ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Dabei werden die periodisch abgegrenzten Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr dargestellt. Die Ergebnisrechnung schließt im Jahresabschluss mit einem Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) ab.

In der Finanzrechnung werden ergänzend die tatsächlichen Geldmittelzuflüsse und –abflüsse der Ein- und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen aus investiven Maßnahmen dargestellt. Über die Finanzrechnung wird der Stand der Liquidität abgebildet. Im Jahresabschluss schließt die Finanzrechnung mit einem Finanzmittelüberschuss oder –unterschuss ab.

Die dritte Komponente der Doppik ist die Bilanz. In der Bilanz wird den Vermögenswerten (Anlage- und Umlaufvermögen) stichtagsbezogen die Finanzierungsstruktur (Eigenkapital, Verbindlichkeiten) gegenübergestellt. Aus der Bilanz lassen sich die wesentlichen Finanzdaten der Gemeinde (u.a. Vermögen, Eigenkapital, Verschuldung, Jahresergebnis) ablesen. Mit der Einführung der Doppik ist zum 01.01.2024 eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Die Aufstellung dieser Eröffnungsbilanz ist jedoch erst nach Erstellung des letzten kameraleen Jahresabschlusses 2023 möglich.

Der vorliegende Ergebnishaushalt weist einen Jahresüberschuss von 5.600 EUR aus. Den Erträgen von 1.057.200 EUR stehen Aufwendungen von 1.051.600 EUR gegenüber. Im Finanzplan stehen den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von 1.049.800 EUR die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von 1.038.200 EUR gegenüber. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt somit + 11.600 EUR.

Demgegenüber stehen Auszahlungen für Investitionen von 30.500 EUR..

Im Saldo verändert sich der Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von -18.900 EUR. Auf die Aufnahme bzw. Veranschlagung einer Kreditaufnahme wird verzichtet, da die Gemeinde Barsbek über ausreichend liquide Mittel verfügt. Dieses wird jedoch erst nach Erstellung der Eröffnungsbilanz Mitte 2024 auch sichtbar.

Weitere Erläuterungen zum vorliegenden Haushaltsplan werden mündlich in der kommenden Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vorgetragen.

#### **Beschlussvorschlag für den Haupt- und Finanzausschuss:**

Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2024 nach dem vorliegenden Entwurf zu beschließen.

#### **Beschlussvorschlag für die Gemeindevertretung:**

Auf Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses beschließt die Gemeindevertretung die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2024 nach dem vorliegenden Entwurf.

Im Auftrage:

Hirsch  
Amt II

Gesehen:

Körber  
Amtdirektor

# **Gemeinde Barsbek**



## **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 der 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 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25
15.	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	26
16.	Kostenrechnende Einrichtungen	27
17.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.Dezember	28
18.	Investitionsplan	29
19.	Ergebnis- und Finanzplan	30
20.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	37
21.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan	39
22.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	163
23.	Stellenplan	166



## Haushaltssatzung der Gemeinde Barsbek für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom XX.XX.XXXX folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

- |    |   |               |
|----|---|---------------|
| 1. | Im Ergebnisplan mit                                       |               |
|    | einem Gesamtbetrag der Erträge auf                        | 1.057.200 EUR |
|    | einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                   | 1.051.600 EUR |
|    | einem Jahresüberschuss von                                | 5.600 EUR     |
|    | einem Jahresfehlbetrag von                                | 0 EUR         |
|    | Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 | 0 EUR         |
|    | Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich <sup>3</sup>         |               |
| 2. | Im Finanzplan mit   |               |
|    | einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender         | 1.049.800 EUR |
|    | Verwaltungstätigkeit auf                                  |               |
|    | einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender         | 1.038.200 EUR |
|    | Verwaltungstätigkeit auf                                  |               |
|    | einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der               | 0 EUR         |
|    | Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf  |               |
|    | einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der               | 30.500 EUR    |
|    | Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf  |               |

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

- |    |   |              |
|----|---|--------------|
| 1. | der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und          | 0 EUR        |
|    | Investitionsförderungsmaßnahmen auf                         |              |
| 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 | 0,41 Stellen |

### § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- |   |       |
|---|-------|
| 1. Grundsteuer  |       |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe ( Grundsteuer A ) | 350 % |
| b) für die Grundstücke ( Grundsteuer B )                              | 370 % |
| 2. Gewerbesteuer  | 350 % |

### § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung 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. Gemeinestraßen (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.

Gemeinde Barsbek, den XX.XX.XXXX

Gemeinde Barsbek

(Timo Schlabritz - Bürgermeister )



# Vorbericht

zum Haushaltsplan  
für das Haushaltsjahr 2024



# Barsbek

### Strukturdaten

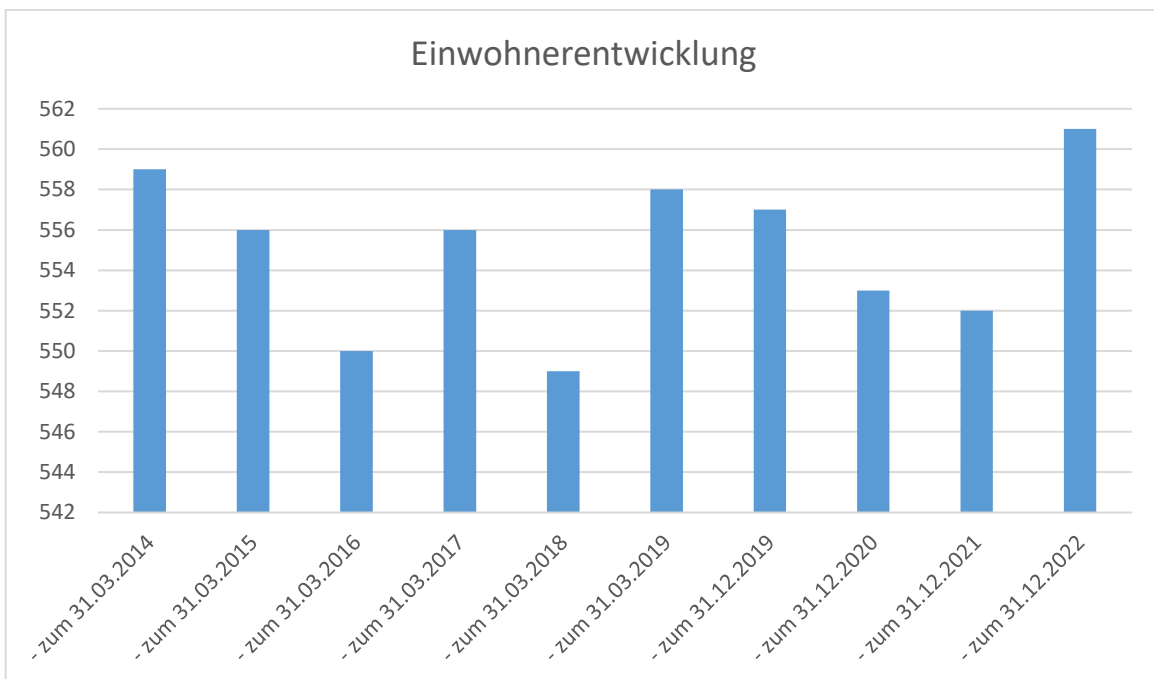
#### Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Gemeindegröße:

872,61 ha

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

- zum 31.03.2014	559
- zum 31.03.2015	556
- zum 31.03.2016	550
- zum 31.03.2017	556
- zum 31.03.2018	549
- zum 31.03.2019	558
- zum 31.12.2019	557
- zum 31.12.2020	553
- zum 31.12.2021	552
- zum 31.12.2022	561



### 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.

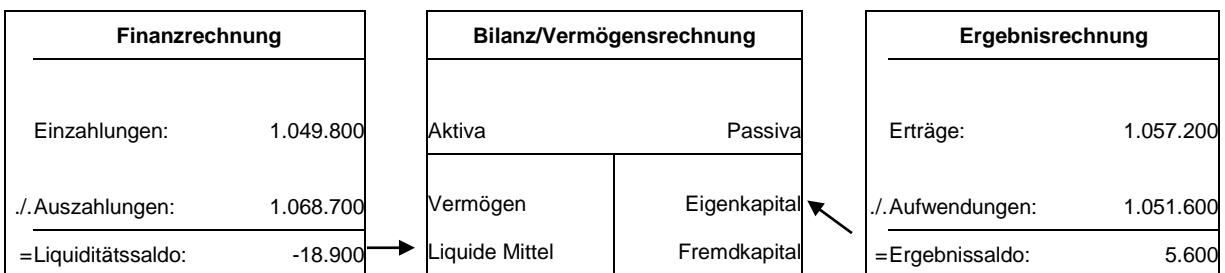
Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	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			1.057.200	1.085.500	1.121.300	1.145.800
Aufwendungen			1.051.600	1.057.800	1.072.300	1.087.200
<b>Saldo</b>			<b>5.600</b>	<b>27.700</b>	<b>49.000</b>	<b>58.600</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			1.049.800	1.078.100	1.113.900	1.138.400
Auszahlungen			1.068.700	1.036.500	1.051.000	1.065.900
<b>Saldo</b>			<b>-18.900</b>	<b>41.600</b>	<b>62.900</b>	<b>72.500</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			650.700	674.900	695.900	713.600
Gebühren u.ä. Entgelte			31.700	31.700	31.700	31.700
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen			359.100	363.200	378.000	384.800
Sonstige Erträge			15.200	15.200	15.200	15.200
<b>Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>			<b>1.056.700</b>	<b>1.085.000</b>	<b>1.120.800</b>	<b>1.145.300</b>
Personalaufwand			20.800	21.500	22.300	23.100
Versorgungsaufwendungen			1.300	1.300	1.300	1.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.			88.500	67.200	67.200	67.200
Transferaufwendungen			713.200	731.600	745.300	759.400
Abschreibungen			13.400	21.800	21.800	21.800
Sonstige Aufwendungen			214.300	214.300	214.300	214.300
<b>Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>			<b>1.051.500</b>	<b>1.057.700</b>	<b>1.072.200</b>	<b>1.087.100</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>			<b>5.200</b>	<b>27.300</b>	<b>48.600</b>	<b>58.200</b>
Zinsen und sonstige Finanzerträge			500	500	500	500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			100	100	100	100
<b>Finanzergebnis</b>			<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>			<b>5.600</b>	<b>27.700</b>	<b>49.000</b>	<b>58.600</b>
Außerordentliche Erträge			0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen			0	0	0	0
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>5.600</b>	<b>27.700</b>	<b>49.000</b>	<b>58.600</b>

## Steuern

### Überblick über die Hebesätze

Steuerart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	330	330	330
Grundsteuer B	330	370	370
Gewerbesteuer	330	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	18.418,91	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
Grundsteuer B	68.551,10	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Gewerbesteuer	237.387,18	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<b>Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer</b>	288.035,00	309.100	380.900	403.700	423.800	440.700
der Umsatzsteuer	7.954,00	8.400	10.800	11.100	11.300	11.400
<b>andere Steuern</b>						
Vergnügungssteuer	0,00	0	0	0	0	0
Hundesteuer	3.048,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zweitwohnungssteuer	3.657,40	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
steuerähnliche Einnahmen z.B. Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)	30.552,00	30.600	37.500	38.600	39.300	40.000
<b>Gesamt</b>	<b>657.603,91</b>	<b>594.600</b>	<b>650.700</b>	<b>674.900</b>	<b>695.900</b>	<b>713.600</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	0	0	0
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			12.300	12.300	12.300	12.300
Zweckgebundene Abgaben			0	0	0	0
Mieten und Pachten			13.300	13.300	13.300	13.300
Erträge aus Verkauf			6.100	6.100	6.100	6.100
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
<b>Gesamt</b>			<b>31.700</b>	<b>31.700</b>	<b>31.700</b>	<b>31.700</b>

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Schlüsselzuweisungen			208.700	212.800	227.600	234.400
Fehlbetragszuweisungen			0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen			3.300	3.300	3.300	3.300
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke			139.700	139.700	139.700	139.700
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand			7.400	7.400	7.400	7.400
<b>Summe aller Zuwendungen</b>			<b>359.100</b>	<b>363.200</b>	<b>378.000</b>	<b>384.800</b>
Umlagen			0	0	0	0
<b>Gesamt</b>			<b>359.100</b>	<b>363.200</b>	<b>378.000</b>	<b>384.800</b>

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

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Entgelte und Bezüge			16.500	17.000	17.600	18.200
Sozialversicherung			4.300	4.500	4.700	4.900
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen			0	0	0	0
Sonstige			0	0	0	0
<b>Gesamt</b>			<b>20.800</b>	<b>21.500</b>	<b>22.300</b>	<b>23.100</b>

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Unterhaltung und Instandhaltung			33.100	18.600	18.600	18.600
Mieten und Pachten			600	600	600	600
Vorräte und Waren			1.000	500	500	500
Sonstige			53.800	47.500	47.500	47.500
<b>Gesamt</b>			<b>88.500</b>	<b>67.200</b>	<b>67.200</b>	<b>67.200</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			94.000	94.000	94.000	94.000
Schuldendiensthilfen			0	0	0	0
Sozialtransferaufwendungen			0	0	0	0
Gewerbsteuerumlage			11.100	11.100	11.100	11.100
Allgemeine Umlagen			608.100	626.500	640.200	654.300
Sonstige			0	0	0	0
<b>Gesamt</b>			<b>713.200</b>	<b>731.600</b>	<b>745.300</b>	<b>759.400</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			13.400	21.800	21.800	21.800
Abschreibungen auf Finanzvermögen			0	0	0	0
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			0	0	0	0
Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen			0	0	0	0
<b>Gesamt</b>			<b>13.400</b>	<b>21.800</b>	<b>21.800</b>	<b>21.800</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			1.049.800	1.078.100	1.113.900	1.138.400
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			1.038.200	1.036.000	1.050.500	1.065.400
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>			<b>11.600</b>	<b>42.100</b>	<b>63.400</b>	<b>73.000</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.500	500	500	500
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-30.500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			0	0	0	0
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0
<b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln</b>			<b>-18.900</b>	<b>41.600</b>	<b>62.900</b>	<b>72.500</b>

## 1.1 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			650.700	674.900	695.900	713.600
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen			351.700	355.800	370.600	377.400
Gebühren u.ä. Entgelte			31.700	31.700	31.700	31.700
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			600	600	600	600
Sonstige Einzahlungen			15.100	15.100	15.100	15.100
<b>Summe</b>			<b>1.049.800</b>	<b>1.078.100</b>	<b>1.113.900</b>	<b>1.138.400</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			20.800	21.500	22.300	23.100
Versorgungsauszahlungen			1.300	1.300	1.300	1.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.			88.500	67.200	67.200	67.200
Transferauszahlungen			713.200	731.600	745.300	759.400
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			100	100	100	100
Sonstige Auszahlungen			214.300	214.300	214.300	214.300
<b>Summe</b>			<b>1.038.200</b>	<b>1.036.000</b>	<b>1.050.500</b>	<b>1.065.400</b>
<b>Saldo</b>			<b>11.600</b>	<b>42.100</b>	<b>63.400</b>	<b>73.000</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	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse			0	0	0	0
Beiträge			0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen			0	0	0	0
<b>Summe</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Vermögenserwerb			30.500	500	500	500
Baumaßnahmen			0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse			0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen			0	0	0	0
<b>Summe</b>			<b>30.500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Saldo</b>			<b>-30.500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

**Berechnung der Schlüsselzuweisungen usw.**

Haushaltsjahr:

**2024**

Gemeidekennziffer: 01057003

Gemeide: **Barsbek**

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	561
	Einwohner unter 18 Jahre (anteilig mit Faktor 0,5)	45
	Einwohner bedarfsinduziert	606
§ 7	Grundsteuer A	abweichend manuell: 18.467 €
	Hebesatz Grundsteuer A	330%
	Grundsteuer B	abweichend manuell: 67.538 €
	Hebesatz Grundsteuer B	370%
	Gewerbsteuer	abweichend manuell: 213.831 €
	Hebesatz Gewerbesteuer	380%
	Gemeindeanteil ESt, USt und Sonderausgleich § 32 FAG	333.953 €
	Hinzurechnung nach § 9 Abs. 2 Nr. 3 FAG	1.914 €
	Gemeindeanteil ESt, USt und Sonderausgleich inkl. Hinzurechnung nach § 9 Abs. 2 Nr. 3 FAG	335.867 €
	Grundbetrag	1.436,50 €

**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**

	Istaufkommen zusammen (nur zur Information)	633.789 €
§ 9 (2)	sog. Nivellierungshebesatz Grundsteuer A	304%
	sog. Nivellierungshebesatz Grundsteuer B	370%
	sog. Nivellierungshebesatz Gewerbesteuer	312%

§ 9 (3)	Messbetrag Grundsteuer A	5.596 €
	Messbetrag Grundsteuer B	18.254 €
	Messbetrag Gewerbesteuer	56.271 €

§ 9 (1+2)	Steuerkraftzahl Grundsteuer A	17.012 €
	Steuerkraftzahl Grundsteuer B	67.540 €
	Steuerkraftzahl Gewerbesteuer	175.566 €
	Steuerkraftzahl Gemeindeanteil ESt, USt und Sonderausgl.	335.867 €
	Steuerkraftmesszahl	595.985 €
	Steuerkraft pro Einwohner	983,47 €

§ 8	Ausgangsmesszahl	870.519 €
	Schlüsselzahl	274.534 €

§ 7	Schlüsselzuweisung Ausgleich und Bevölkerung pro Monat	16.014 €
	Schlüsselzuweisung Ausgleich und Bevölkerung	<b>192.168 €</b>
	Basis absolute Mindestgarantie	696.415 €
	Gemeindefraßenzuweisung + Steuerkraft	788.153 €
	Aufstockung zur absoluten Mindestgarantie	
	Basis gleitende Mindestgarantie	739.941 €
	Gemeindefraßenzuweisung + Steuerkraft + Aufstockung	788.153 €
	Aufstockungsbetrag gleitende Mindestgarantie	
	<b>Schlüsselzuweisungen Ausgleich Steuerkraft und Bevölkerung inkl. Aufstockungen</b>	<b>192.168 €</b>

§ 10	<b>Barsbek</b>	<b>Betrag pro Straßen-km</b>	<b>Straßen-km Gemeinde</b>	<b>Betrag</b>
	Schlüsselzuweisungen zum Ausgleich bedarfstreibender Flächenlasten	4.150,00 €	4,0 km	16.600 €
		abweichend manuell:		
§ 6	<b>Gemeindefraßenzuweisungen Gesamt</b>			<b>208.768 €</b>

**Berechnung Finanzausgleichsumlage**

§ 29	Steuerkraftmesszahl	595.985 €
	Steuerkraft pro Einwohner	983,47 €
	Ausgangsmesszahl	870.519 €
	Schlüsselzahl 1	274.534 €
	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**

	Verteilmasse	Gemeindeanteil	Betrag
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.676.000.000 €	0,000227300	380.900 €
Auswahl:	Höchstbeträge 35.000/70.000		<a href="#">Schreiben MIKWS 25.10.</a>
Höchstbeträge 35.000/70.000	1.676.000.000 €	0,000227300	380.900 €
Höchstbeträge 40.000/80.000	1.676.000.000 €	0,000226700	379.900 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	233.000.000 €	0,000046462	10.800 €
Familienleistungsausgleich nach § 32 FAG	165.200.000 €	0,000227300	37.500 €

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. Gemeindeschlüsselzuweisung abzügl. Finanzausgleichsumlage)	804.753 €
	Finanzkraft pro Einwohner	1.327,97 €
	Kreisumlage	Umlagesatz: 0%

§ 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. Gemeindeschlüsselzuweisung abzügl. Finanzausgleichsumlage)	804.753 €
	Finanzkraft pro Einwohner	1.327,97 €
	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:	Planungsstellen (anpassbar)	Haushaltsjahr 2024	1. künftiges Jahr 2025	2. künftiges Jahr 2026	3. künftiges Jahr 2027
<b>1) Erträge</b>					
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	611000.40210000	380.900 €	403.700 €	423.800 €	440.700 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	611000.40220000	10.800 €	11.100 €	11.300 €	11.400 €
Familienleistungsausgleich nach § 25 FAG	611000.40510000	37.500 €	38.600 €	39.300 €	40.000 €
Schlüsselzuweisungen:	611000.41110000	208.700 €	212.800 €	227.600 €	234.400 €
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

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12 in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12 in TEUR	Vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2024	-	-	-	-	5,60	5,60	-	-
2025	-	-	-	-	27,70	33,30	-	-
2026	-	-	-	-	49,00	82,30	-	-
2027	-	-	-	-	58,60	140,90	-	-

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 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

**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 Finanzaufweisungen 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	18,41	18,66	18,41	18,50	18,50
Grundsteuer B	60,31	69,44	68,55	70,00	70,00
Gewerbsteuer	96,85	100,68	237,38	150,00	120,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	266,51	273,80	288,03	309,10	380,90
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10,01	9,40	7,95	8,40	10,80
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	2,92	10,01	3,04	3,00	3,00
Zweitwohnungssteuer	3,20	3,22	3,65	3,20	10,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	196,09	175,33	229,80	229,80	208,70
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	26,28	26,00	30,55	30,60	37,50
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	3,30
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>680,58</b>	<b>686,54</b>	<b>887,36</b>	<b>822,60</b>	<b>862,70</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,87</b>	<b>29,25</b>	<b>-7,30</b>	<b>4,87</b>
Gewerbsteuerumlage	15,60	6,50	12,57	14,00	11,10
Kreisumlage	219,36	227,37	247,17	262,10	275,50
Amtsumlage	114,38	126,33	133,14	145,00	152,00
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	143,54	145,86	167,24	160,00	163,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>492,88</b>	<b>506,06</b>	<b>560,12</b>	<b>581,10</b>	<b>601,60</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>2,67</b>	<b>10,24</b>	<b>3,74</b>	<b>3,52</b>

## Übersicht über die Finanzlage der Barsbek

Lfd.-Nr.		in EUR	
1.	bis Ende 2023 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>	0,00	
2.	einen Jahresüberschuss 2024 <sup>3</sup>	5.600,00	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2024 <sup>3</sup>	0,00	
4.	erwartete Überschuss in den Jahren 2025 <sup>4</sup> bis 2027 <sup>5</sup>	135.300,00	
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)	0,00	
7.	Eigenkapital Ende 2023 <sup>1</sup>	0,00	
8.	Eigenkapital Ende 2027 <sup>5</sup>	140.900,00	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 <sup>5</sup> um	158.100,00	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2024 <sup>3</sup> bis 2027 <sup>5</sup> um	0,00	
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2024 <sup>3</sup>	0,00	0,00
12.	eine Verschuldung Ende 2027 <sup>5</sup>	0,00	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2024 <sup>3</sup>	0,00	0,00
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024 <sup>3</sup>	0,00	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2027 <sup>5</sup>	0,00	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023 <sup>1</sup>	0,00	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024 <sup>3</sup>	0,00	0,00
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024 <sup>3</sup>	0,00	0,00

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

<sup>2</sup> Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden 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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ist - 2021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ist - 2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soll - 2023 <sup>2</sup>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soll - 2024 <sup>3</sup>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2027	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----

<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 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 2022 in TEUR	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	5,8	-5,8
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	-1,6
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>7,4</b>	<b>-7,4</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**Gemeinde Barsbek**

**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	Bauhof - Ersatzgeräte, Ausstattung	500 EUR			500 EUR	Sammelposten, AfA 5 Jahre, jährlich 100 EUR	
2	Photovoltaikanlage	30.000 EUR			30.000 EUR	AfA 20 Jahre, jährlich 1.500 EUR	
3							
4							
5							
	<b>Gesamt</b>	<b>30.500 EUR</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>	<b>30.500 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>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	106,50	8,61	1,27	96,62	0,00	0,00
2021	37,10	1,17	0,00	53,26	18,26	0,00
2022	10,50	10,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 <sup>5</sup>	32,50	-	-	-	-	0,00
2024	30,50	-	-	-	-	0,00
2025	0,50	-	-	-	-	0,00
2026	0,50	-	-	-	-	0,00
2027	0,50	-	-	-	-	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 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

		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
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.038,20	1.036,00	1.050,50	1.065,40
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage			11,10	11,10	11,10	11,10
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -			0,00	0,00	0,00	0,00
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-			427,50	437,70	448,10	458,80
7373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände			180,60	188,80	192,10	195,50
	6	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			419,00	398,40	399,20	400,00
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)<sup>7</sup></b>	/			-4,92	0,20	0,20
	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 Auszahlungen **ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)**

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

**Gemeinde Barsbek**

**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 Barsbek betreibt keine kostenrechende Einrichtung.



Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haus- halts- 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- schaf- ten	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kom- munal- unter- nehmen (20 % bis 50 %)	Zweck- verbände (20 % bis 50 %)	andere Gesell- schaf- ten	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte		Bürgschaften		Treu- handver- mögen	Stif- tungen
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0						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>5731024001</b>	<b>Geräte, Ausstattung Bauhof</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	500	500	500	500	0	500,00	0	2.000,00
57310783200 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	500	500	500	500	0	500,00	0	2.000,00
Saldo	-500	-500	-500	-500	0	-500,00	0	-2.000,00
<b>5731024002</b>	<b>PV-Anlage</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
57310783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
Saldo	-30.000	0	0	0	0	0,00	0	-30.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>30.500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500,00</b>	<b>0</b>	<b>32.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-30.500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-500,00</b>	<b>0</b>	<b>-32.000,00</b>

Ergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			<b>650.700</b>	674.900	695.900	713.600
		61100.401100 Grundsteuer A			18.500	18.500	18.500	18.500
		61100.401200 Grundsteuer B			70.000	70.000	70.000	70.000
		61100.401300 Gewerbesteuer			120.000	120.000	120.000	120.000
		61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			380.900	403.700	423.800	440.700
		61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			10.800	11.100	11.300	11.400
		61100.403200 Hundesteuer			3.000	3.000	3.000	3.000
		61100.403400 Zweitwohnungssteuer			10.000	10.000	10.000	10.000
		61100.405100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG			37.500	38.600	39.300	40.000
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			<b>359.100</b>	363.200	378.000	384.800
		36500.414200 KiTa-Förderung des Kreises über Standortgemeinde			139.700	139.700	139.700	139.700
		53100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen			700	700	700	700
		54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen			5.600	5.600	5.600	5.600
		54110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen			200	200	200	200
		57300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen			900	900	900	900
		61100.411100 Schlüsselzuweisungen			208.700	212.800	227.600	234.400
		61100.413100 Zuweisungen f. kommunale Infrastruktur			3.300	3.300	3.300	3.300
42	3	+ sonstige Transfererträge			<b>0</b>	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			<b>12.300</b>	12.300	12.300	12.300
		53100.432100 Benutzungsentgelte E-Ladestation			500	500	500	500
		54100.432100 Sondernutzungsgebühren			200	200	200	200
		55200.432100 Nutzungsgebühren Gewässerunterhaltung			10.600	10.600	10.600	10.600
		57300.432100 Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Einspeisevergütung PV-Anlage			500	500	500	500
		57310.432100 Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Einspeisevergütung PV-Anlage			500	500	500	500
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			<b>19.400</b>	19.400	19.400	19.400
		11150.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			800	800	800	800
		28100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten			6.100	6.100	6.100	6.100
		57300.441100 Mieten Dorfgemeinschaftshaus			12.500	12.500	12.500	12.500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			<b>0</b>	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			<b>15.200</b>	15.200	15.200	15.200
		53100.451100 Konzessionsabgaben			15.000	15.000	15.000	15.000
		61100.456200 Säumniszuschläge			100	100	100	100
		61100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen			100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			<b>0</b>	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			<b>0</b>	0	0	0
		<b>10 = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>1.056.700</b>	<b>1.085.000</b>	<b>1.120.800</b>	<b>1.145.300</b>
50	11	Personalaufwendungen			<b>20.800</b>	21.500	22.300	23.100
		11110.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen			16.500	17.000	17.600	18.200
		11110.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen			4.300	4.500	4.700	4.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
		11100.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Beschäftigte			1.300	1.300	1.300	1.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *			<b>88.500</b>	67.200	67.200	67.200
		11100.529104 Repräsentationen/Ehrungen			1.500	1.500	1.500	1.500
		11150.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.500	1.500	1.500	1.500

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		28100.528100 Erwerb von Vorräten Wappen, Flaggen, Chroniken u.a			1.000	500	500	500
		28100.529107 Gemeindeveranstaltungen			8.000	8.000	8.000	8.000
		28100.529109 Seniorenbetreuung			1.500	1.500	1.500	1.500
		53100.522100 Unterhaltung E-Ladestationen			100	100	100	100
		53100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.000	1.000	1.000	1.000
		53820.524100 Kosten der Straßenentwässerung an den ZVO Ostholstein			7.500	7.500	7.500	7.500
		54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			10.000	10.000	10.000	10.000
		54100.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			600	600	600	600
		54100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung			1.000	1.000	1.000	1.000
		54110.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			2.500	2.500	2.500	2.500
		54110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.500	3.500	3.500	3.500
		54120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			3.000	0	0	0
		54500.524100 Kosten der Straßenreinigung einschl. Winterdienst			10.000	10.000	10.000	10.000
		55100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			1.000	500	500	500
		55110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			1.000	1.000	1.000	1.000
		55400.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			12.000	2.000	2.000	2.000
		55400.529106 Ortsbildverschönerung			2.000	1.000	1.000	1.000
		57300.521100 Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus			1.000	1.000	1.000	1.000
		57300.521101 Unterhaltung der Mietwohnungen im DGH			500	500	500	500
		57300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			6.000	6.000	6.000	6.000
		57300.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung			300	300	300	300
		57310.521100 Unterhaltung Bauhof			2.000	1.000	1.000	1.000
		57310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.000	3.000	3.000	3.000
		57310.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung			1.000	1.000	1.000	1.000
		57500.529110 Tourismusförderung			6.000	700	700	700
57	14	<b>+ bilanzielle Abschreibungen</b>			<b>13.400</b>	<b>21.800</b>	<b>21.800</b>	<b>21.800</b>
		53100.571100 Abschreibungen			1.700	1.700	1.700	1.700
		54100.571100 Abschreibungen			100	8.100	8.100	8.100
		54110.571100 Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		55110.571100 Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			6.300	6.300	6.300	6.300
		57310.571100 Abschreibungen			3.300	3.700	3.700	3.700
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>			<b>713.200</b>	<b>731.600</b>	<b>745.300</b>	<b>759.400</b>
		12600.537303 Umlage an den Zweckverband Am Sandberg			63.200	63.200	63.200	63.200
		21820.537300 Schulverbandsumlage			100.000	108.200	111.500	114.900
		27200.531200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisfahrbücherei -			1.400	1.400	1.400	1.400
		36500.531200 Finanzierungsbeitrag der Wohn- gemeinde am SQKM (§ 51 KiTaG)			89.800	89.800	89.800	89.800
		42100.531800 Zuschuss an den TSV Barsbek			1.100	1.100	1.100	1.100
		54100.537301 Umlage an den Schwarz- deckenunterhaltungsverband			7.700	7.700	7.700	7.700
		55200.537302 Umlage an Wasser- und Bodenverbände			9.500	9.500	9.500	9.500
		55300.531800 Zuschuss zum Defizitausgleich des Friedhofes der Kirchengemeinde Schönberg			1.700	1.700	1.700	1.700
		57500.537800 Beitrag Tourismusverband			200	200	200	200

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		61100.534100 Gewerbesteuerumlage			11.100	11.100	11.100	11.100
		61100.537210 Kreisumlage			275.500	281.100	286.800	292.600
		61100.537220 Amtsumlage			152.000	156.600	161.300	166.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen			214.300	214.300	214.300	214.300
		11100.542101 Aufwandsentschädigungen			11.000	11.000	11.000	11.000
		11100.542104 Telefonkostenpauschale			200	200	200	200
		11100.542902 Verfügungsmittel			100	100	100	100
		11110.542901 Mitgliedsbeiträge			1.200	1.200	1.200	1.200
		11110.543100 Geschäftsaufwendungen			500	500	500	500
		11110.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			600	600	600	600
		11110.545211 Verwaltungskostenbeiträge für Personalverwaltung			800	800	800	800
		11121.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt			500	500	500	500
		12100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			600	600	600	600
		21100.545300 Schulkostenbeiträge an Schulverbände			11.000	11.000	11.000	11.000
		21700.545220 Schulkostenbeiträge an Gemeinden			24.000	24.000	24.000	24.000
		21820.545300 Schulkostenbeiträge an Schulverbände			1.000	1.000	1.000	1.000
		22100.545220 Schulkostenbeiträge an Gemeinden			5.000	5.000	5.000	5.000
		36500.545700 Förderung einer Standort- gemeinde an den Träger einer KiTa			156.800	156.800	156.800	156.800
		55200.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt			300	300	300	300
		57300.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt			700	700	700	700
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			1.051.500	1.057.700	1.072.200	1.087.100
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>			5.200	27.300	48.600	58.200
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge			500	500	500	500
		61200.461200 Zinserträge von Gemeinden (GV)			500	500	500	500
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			100	100	100	100
		61100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen			100	100	100	100
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>			400	400	400	400
	22	<b>= Jahresergebnis<sup>3</sup> (= Zeilen 18 und 21)</b>			5.600	27.700	49.000	58.600

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54120 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
Erneuerung Brückengeländer

55400 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
Baumpflegearbeiten Lindenallee

57310 521100 Unterhaltung Bauhof  
Umbauarbeiten Treppe

57500 529110 Tourismusförderung  
Stoßfigur und Eröffnung Komtage  
Sprottenflotte  
10 Garnituren Tische und Bänke

<sup>1</sup> Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich sind zusätzlich die Zeilen 23 und 24 auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich das Ergebnis des Vorjahres (Spalte 4), die Planung oder soweit vorliegend das Ergebnis des Vorjahres (Spalte 5) sowie die Planung des Haushaltsjahres (Spalte 6) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Bei Inanspruchnahme ist in Zeile 23 ein Wert von 0 EUR einzutragen.

<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 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			<b>650.700</b>	674.900	695.900	713.600
		61100.601100 Grundsteuer A			<b>18.500</b>	18.500	18.500	18.500
		61100.601200 Grundsteuer B			<b>70.000</b>	70.000	70.000	70.000
		61100.601300 Gewerbesteuer			<b>120.000</b>	120.000	120.000	120.000
		61100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			<b>380.900</b>	403.700	423.800	440.700
		61100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			<b>10.800</b>	11.100	11.300	11.400
		61100.603200 Hundesteuer			<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
		61100.603400 Zweitwohnungssteuer			<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
		61100.605100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG			<b>37.500</b>	38.600	39.300	40.000
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			<b>351.700</b>	355.800	370.600	377.400
		36500.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)			<b>139.700</b>	139.700	139.700	139.700
		61100.611100 Schlüsselzuweisungen			<b>208.700</b>	212.800	227.600	234.400
		61100.613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land			<b>3.300</b>	3.300	3.300	3.300
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen			<b>0</b>	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			<b>12.300</b>	12.300	12.300	12.300
		53100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			<b>500</b>	500	500	500
		54100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			<b>200</b>	200	200	200
		55200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			<b>10.600</b>	10.600	10.600	10.600
		57300.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			<b>500</b>	500	500	500
		57310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			<b>500</b>	500	500	500
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			<b>19.400</b>	19.400	19.400	19.400
		11150.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			<b>800</b>	800	800	800
		28100.642100 Einzahlungen aus Verkauf			<b>6.100</b>	6.100	6.100	6.100
		57300.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			<b>12.500</b>	12.500	12.500	12.500
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			<b>0</b>	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			<b>15.100</b>	15.100	15.100	15.100
		53100.651100 Konzessionsabgaben			<b>15.000</b>	15.000	15.000	15.000
		61100.656200 Säumniszuschläge			<b>100</b>	100	100	100
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			<b>600</b>	600	600	600
		61100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen			<b>100</b>	100	100	100
		61200.661200 Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV)			<b>500</b>	500	500	500
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			<b>1.049.800</b>	<b>1.078.100</b>	<b>1.113.900</b>	<b>1.138.400</b>
70	10	Personalauszahlungen			<b>20.800</b>	21.500	22.300	23.100
		11110.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			<b>16.500</b>	17.000	17.600	18.200
		11110.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			<b>4.300</b>	4.500	4.700	4.900
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
		11100.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte			<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			<b>88.500</b>	67.200	67.200	67.200
		11100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
		11150.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
		28100.728100 Erwerb von Vorräten			<b>1.000</b>	500	500	500

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		28100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			9.500	9.500	9.500	9.500
		53100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			100	100	100	100
		53100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.000	1.000	1.000	1.000
		53820.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			7.500	7.500	7.500	7.500
		54100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			10.000	10.000	10.000	10.000
		54100.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			600	600	600	600
		54100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		54110.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			2.500	2.500	2.500	2.500
		54110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.500	3.500	3.500	3.500
		54120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			3.000	0	0	0
		54500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			10.000	10.000	10.000	10.000
		55100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			1.000	500	500	500
		55110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			1.000	1.000	1.000	1.000
		55400.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			12.000	2.000	2.000	2.000
		55400.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			2.000	1.000	1.000	1.000
		57300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			1.500	1.500	1.500	1.500
		57300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			6.000	6.000	6.000	6.000
		57300.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			300	300	300	300
		57310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			2.000	1.000	1.000	1.000
		57310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.000	3.000	3.000	3.000
		57310.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		57500.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			6.000	700	700	700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			100	100	100	100
		61100.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen			100	100	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen			713.200	731.600	745.300	759.400
		12600.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			63.200	63.200	63.200	63.200
		21820.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			100.000	108.200	111.500	114.900
		27200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)			1.400	1.400	1.400	1.400
		36500.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)			89.800	89.800	89.800	89.800
		42100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche			1.100	1.100	1.100	1.100
		54100.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			7.700	7.700	7.700	7.700
		55200.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			9.500	9.500	9.500	9.500
		55300.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche			1.700	1.700	1.700	1.700
		57500.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			200	200	200	200
		61100.734100 Gewerbesteuerumlage			11.100	11.100	11.100	11.100
		61100.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV			427.500	437.700	448.100	458.800
74	15	+ sonstige Auszahlungen			214.300	214.300	214.300	214.300

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
13	24	3	4	5	6	7	8	9
		11100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			11.200	11.200	11.200	11.200
		11100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			100	100	100	100
		11110.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			1.200	1.200	1.200	1.200
		11110.743100 Geschäftsauszahlungen			500	500	500	500
		11110.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			600	600	600	600
		11110.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			800	800	800	800
		11121.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			500	500	500	500
		12100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			600	600	600	600
		21100.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.			11.000	11.000	11.000	11.000
		21700.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			24.000	24.000	24.000	24.000
		21820.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.			1.000	1.000	1.000	1.000
		22100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			5.000	5.000	5.000	5.000
		36500.745700 Erstattung an private Unternehmen			156.800	156.800	156.800	156.800
		53820.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			0	0	0	0
		55200.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			300	300	300	300
		57300.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			700	700	700	700
		57310.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			0	0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>1.038.200</b>	<b>1.036.000</b>	<b>1.050.500</b>	<b>1.065.400</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>11.600</b>	<b>42.100</b>	<b>63.400</b>	<b>73.000</b>
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			30.500	500	500	500
		57310.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro			30.000	0	0	0
		57310.783200 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			500	500	500	500
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0



Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0
	34	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>			<b>30.500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			<b>-30.500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>						
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			<b>-18.900</b>	<b>41.600</b>	<b>62.900</b>	<b>72.500</b>
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel			0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel			0	0	0	0
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)			0	0	0	0
	43	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	44	<b>= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>			<b>-18.900</b>	<b>41.600</b>	<b>62.900</b>	<b>72.500</b>
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres			0	0	0	0
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent						
	48	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>			<b>-18.900</b>	<b>41.600</b>	<b>62.900</b>	<b>72.500</b>

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

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

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

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

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

Erträge und Aufwendungen		2022				2023				2024			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung									800	103.800	20.800	-103.000
11	Innere Verwaltung									800	40.000	20.800	-39.200
12	Sicherheit und Ordnung									0	63.800	0	-63.800
2	Schule und Kultur									6.100	152.900	0	-146.800
21	Schulträgeraufgaben									0	136.000	0	-136.000
22	Schulträgeraufgaben									0	5.000	0	-5.000
27	Kultur und Wissenschaft									0	1.400	0	-1.400
28	Kultur und Wissenschaft									6.100	10.500	0	-4.400
3	Soziales und Jugend									139.700	246.600	0	-106.900
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									139.700	246.600	0	-106.900
4	Gesundheit und Sport									0	1.100	0	-1.100
42	Sportförderung									0	1.100	0	-1.100
5	Gestaltung der Umwelt									47.200	108.500	0	-61.300
53	Ver- und Entsorgung									16.200	10.300	0	5.900
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV									6.000	39.400	0	-33.400
55	Natur- und Landschaftspflege									10.600	28.500	0	-17.900
57	Wirtschaft und Tourismus									14.400	30.300	0	-15.900
6	Zentrale Finanzleistungen									863.400	438.700	0	424.700
61	Allgemeine Finanzwirtschaft									863.400	438.700	0	424.700
<b>Summe</b>										<b>1.057.200</b>	<b>1.051.600</b>	<b>20.800</b>	<b>5.600</b>
davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)				0				0				20.800	
Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)				0				0				37	
Einwohner (Ew.)				553				552				561	

<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													800	103.800	-103.000	0	0	0
	11 Innere Verwaltung													800	40.000	-39.200	0	0	0
	12 Sicherheit und Ordnung													0	63.800	-63.800	0	0	0
2	Schule und Kultur													6.100	152.900	-146.800	0	0	0
	21 Schulträgeraufgaben													0	136.000	-136.000	0	0	0
	22 Schulträgeraufgaben													0	5.000	-5.000	0	0	0
	27 Kultur und Wissenschaft													0	1.400	-1.400	0	0	0
	28 Kultur und Wissenschaft													6.100	10.500	-4.400	0	0	0
3	Soziales und Jugend													139.700	246.600	-106.900	0	0	0
	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe													139.700	246.600	-106.900	0	0	0
4	Gesundheit und Sport													0	1.100	-1.100	0	0	0
	42 Sportförderung													0	1.100	-1.100	0	0	0
5	Gestaltung der Umwelt													39.800	95.100	-55.300	0	30.500	-30.500
	53 Ver- und Entsorgung													15.500	8.600	6.900	0	0	0
	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV													200	38.300	-38.100	0	0	0
	55 Natur- und Landschaftspflege													10.600	27.500	-16.900	0	0	0
	57 Wirtschaft und Tourismus													13.500	20.700	-7.200	0	30.500	-30.500
6	Zentrale Finanzleistungen													863.400	438.700	424.700	0	0	0
	61 Allgemeine Finanzwirtschaft													863.400	438.700	424.700	0	0	0
<b>Summe</b>														<b>1.049.800</b>	<b>1.038.200</b>	<b>11.600</b>	<b>0</b>	<b>30.500</b>	<b>-30.500</b>
	Fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00															

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane

**Produktbeschreibung**

**Produkt** 111000000 **Gemeindeorgane**

**Produktbeschreibung**

politische Gremien

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Ehrungen

Repräsentationen

**Empfänger**

Organisatorische und fachliche Unterstützung der Gemeindevertretung sowie aller weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung,

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen, Repräsentation der Gemeinde

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Entschädigungsverordnung, Entschädigungssatzung

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			1.300	1.300	1.300	1.300
		11100.513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Beschäftigte			1.300	1.300	1.300	1.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
		11100.529104 Repräsentationen/Ehrungen			1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			11.300	11.300	11.300	11.300
		11100.542101 Aufwandsentschädigungen			11.000	11.000	11.000	11.000
		11100.542104 Telefonkostenpauschale			200	200	200	200
		11100.542902 Verfügungsmittel			100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			14.100	14.100	14.100	14.100
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-14.100	-14.100	-14.100	-14.100

<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	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			1.300		1.300	1.300	1.300
		11100.713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte			1.300		1.300	1.300	1.300
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500		1.500	1.500	1.500
		11100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			1.500		1.500	1.500	1.500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			11.300		11.300	11.300	11.300
		11100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			11.200		11.200	11.200	11.200
		11100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			100		100	100	100
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			14.100		14.100	14.100	14.100
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-14.100		-14.100	-14.100	-14.100
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			<b>-14.100</b>	<b>0</b>	<b>-14.100</b>	<b>-14.100</b>	<b>-14.100</b>

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

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

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

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

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

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

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

**Empfänger**

**Allgemeine Ziele**

Optimierung des Dienstbetriebes

**Auftragsgrundlage**

**Zielgruppen**

TVöD

Stellenplan-VO

SV\_Recht

Schwerbehindertenrecht

Beschlüsse der Gemeindevertretung




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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			20.800	21.500	22.300	23.100
		11110.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen			16.500	17.000	17.600	18.200
		11110.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen			4.300	4.500	4.700	4.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			3.100	3.100	3.100	3.100
		11110.542901 Mitgliedsbeiträge			1.200	1.200	1.200	1.200
		11110.543100 Geschäftsaufwendungen			500	500	500	500
		11110.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			600	600	600	600
		11110.545211 Verwaltungskostenbeiträge für Personalverwaltung			800	800	800	800
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>23.900</b>	<b>24.600</b>	<b>25.400</b>	<b>26.200</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-23.900</b>	<b>-24.600</b>	<b>-25.400</b>	<b>-26.200</b>
46000- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-23.900</b>	<b>-24.600</b>	<b>-25.400</b>	<b>-26.200</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-23.900</b>	<b>-24.600</b>	<b>-25.400</b>	<b>-26.200</b>

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

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

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

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

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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			20.800		21.500	22.300	23.100
		11110.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			16.500		17.000	17.600	18.200
		11110.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			4.300		4.500	4.700	4.900
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			3.100		3.100	3.100	3.100
		11110.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			1.200		1.200	1.200	1.200
		11110.743100 Geschäftsauszahlungen			500		500	500	500
		11110.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			600		600	600	600
		11110.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			800		800	800	800
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			23.900		24.600	25.400	26.200
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-23.900		-24.600	-25.400	-26.200
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-23.900	0	-24.600	-25.400	-26.200

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>111210000</b>	<b>Abteilung II.1 Steuern und Abgaben</b>
----------------	------------------	---

**Produktbeschreibung**

Abteilung II.1 Steuern und Abgaben

**Empfänger**

Sicherung einer ordnungsgemäßen Haushalts- und Finanzwirtschaft

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Amtsordnung  
Gemeindeordnung  
GemHVO  
Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Gemeindevertretung

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			500	500	500	500
		11121.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt			500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			500	500	500	500
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-500	-500	-500	-500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-500	-500	-500	-500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-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	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Abteilung II.1 Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			500		500	500	500
		11121.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			500		500	500	500
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			500		500	500	500
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-500		-500	-500	-500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-500	0	-500	-500	-500

Hauptproduktbereich	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	<b>11</b>	Innere Verwaltung
Produkt	<b>11121</b>	Abteilung II.1 Steuern und Abgaben

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

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

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

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

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

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

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>Empfänger</b>	<b>Allgemeine 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




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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			800	800	800	800
		11150.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			800	800	800	800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			800	800	800	800
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
		11150.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			1.500	1.500	1.500	1.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-700	-700	-700	-700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-700	-700	-700	-700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-700	-700	-700	-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	11150	Liegenschaften / Grundvermögen

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			800		800	800	800
		11150.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			800		800	800	800
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			800		800	800	800
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500		1.500	1.500	1.500
		11150.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.500		1.500	1.500	1.500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.500		1.500	1.500	1.500
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-700		-700	-700	-700
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-700	0	-700	-700	-700

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

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

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

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

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

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

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

**Empfänger**

- Sicherung der unbedingten Rechtmäßigkeit der Wahlen, Abstimmungen und Entscheide

**Allgemeine Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			600	600	600	600
		12100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			600	600	600	600
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>

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

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

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

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

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			600		600	600	600
		12100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			600		600	600	600
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			600		600	600	600
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-600		-600	-600	-600
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-600	0	-600	-600	-600

Hauptproduktbereich	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
Produkt	<b>12100</b>	Wahlen

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

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

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

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

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

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

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 Gemeindefeuerwehren, Budgetüberwachung der Feuerwehren. Abrechnung von gebührenpflichtigen Einsätzen.

**Empfänger**

- Vorbeugender Brandschutz

**Allgemeine 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



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			63.200	63.200	63.200	63.200
		12600.537303 Umlage an den Zweckverband Am Sandberg			63.200	63.200	63.200	63.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			63.200	63.200	63.200	63.200
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-63.200	-63.200	-63.200	-63.200

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

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

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

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

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			63.200		63.200	63.200	63.200
		12600.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			63.200		63.200	63.200	63.200
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			63.200		63.200	63.200	63.200
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-63.200		-63.200	-63.200	-63.200
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-63.200	0	-63.200	-63.200	-63.200

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

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>211000000</b>	<b>Grundschulen</b>
----------------	------------------	---------------------

**Produktbeschreibung**

- Leistung der Schulkostenbeiträge an den Schulträger

**Empfänger**

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

**Allgemeine Ziele**

**Zielgruppen**

Schulträger, Bürgerinnen und Bürger

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			11.000	11.000	11.000	11.000
		21100.545300 Schulkostenbeiträge an Schulverbände			11.000	11.000	11.000	11.000
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			11.000	11.000	11.000	11.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-11.000	-11.000	-11.000	-11.000

<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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			11.000		11.000	11.000	11.000
		21100.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.			11.000		11.000	11.000	11.000
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			11.000		11.000	11.000	11.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-11.000	0	-11.000	-11.000	-11.000

Hauptproduktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
Produkt	<b>21100</b>	Grundschulen

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21700	Gymnasien

**Produktbeschreibung**

**Produkt**                    **217000000**                    **Gymnasien**

**Produktbeschreibung**

- Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Empfänger**

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

**Allgemeine Ziele****Zielgruppen**

Schulträger



Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21700	Gymnasien

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			24.000	24.000	24.000	24.000
		21700.545220 Schulkostenbeiträge an Gemeinden			24.000	24.000	24.000	24.000
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			24.000	24.000	24.000	24.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-24.000	-24.000	-24.000	-24.000

<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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21700	Gymnasien

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			24.000		24.000	24.000	24.000
		21700.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			24.000		24.000	24.000	24.000
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			24.000		24.000	24.000	24.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-24.000		-24.000	-24.000	-24.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-24.000	0	-24.000	-24.000	-24.000

Hauptproduktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
Produkt	<b>21700</b>	Gymnasien

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21820	Gemeinschaftsschulen

**Produktbeschreibung**

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

**Produktbeschreibung**

- Leistung der Schulverbandsumlage an den Schulträger
- Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Empfänger**

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge und der Schulverbandsumlage

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

**Allgemeine Ziele**

**Zielgruppen**

Schulträger

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21820	Gemeinschaftsschulen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			100.000	108.200	111.500	114.900
		21820.537300 Schulverbandsumlage			100.000	108.200	111.500	114.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		21820.545300 Schulkostenbeiträge an Schulverbände			1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			101.000	109.200	112.500	115.900
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-101.000	-109.200	-112.500	-115.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-101.000	-109.200	-112.500	-115.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-101.000	-109.200	-112.500	-115.900

<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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21820	Gemeinschaftsschulen

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			100.000		108.200	111.500	114.900
		21820.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			100.000		108.200	111.500	114.900
74	15	+ sonstige Auszahlungen			1.000		1.000	1.000	1.000
		21820.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.			1.000		1.000	1.000	1.000
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			101.000		109.200	112.500	115.900
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-101.000		-109.200	-112.500	-115.900
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			<b>-101.000</b>	<b>0</b>	<b>-109.200</b>	<b>-112.500</b>	<b>-115.900</b>

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben
Produkt	22100	Förderschulen

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>221000000</b>	<b>Förderschulen</b>
----------------	------------------	----------------------

**Produktbeschreibung**

Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Empfänger**

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

**Allgemeine Ziele**

**Zielgruppen**

Schulträger



Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben
Produkt	22100	Förderschulen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			5.000	5.000	5.000	5.000
		22100.545220 Schulkostenbeiträge an Gemeinden			5.000	5.000	5.000	5.000
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			5.000	5.000	5.000	5.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

<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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben
Produkt	22100	Förderschulen

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			5.000		5.000	5.000	5.000
		22100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			5.000		5.000	5.000	5.000
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			5.000		5.000	5.000	5.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Hauptproduktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>22</b>	Schulträgeraufgaben
Produkt	<b>22100</b>	Förderschulen

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>272000000</b>	<b>Fahrbücherei</b>
----------------	------------------	---------------------

**Produktbeschreibung**

Fahrbücherei

**Empfänger**

Verbesserung des Freizeitangebotes

Förderung der Bildung und Kultur

**Auftragsgrundlage**

-Beschluss der Gemeindevertretung

-vertragliche Grundlage

**Allgemeine Ziele**

Gewinnung neuer und Haltung eingetragener Leser

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			1.400	1.400	1.400	1.400
		27200.531200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisfahrbücherei -			1.400	1.400	1.400	1.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27200	Fahrbücherei

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			1.400		1.400	1.400	1.400
		27200.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)			1.400		1.400	1.400	1.400
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.400		1.400	1.400	1.400
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-1.400		-1.400	-1.400	-1.400
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-1.400	0	-1.400	-1.400	-1.400

Hauptproduktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>27</b>	Kultur und Wissenschaft
Produkt	<b>27200</b>	Fahrbücherei

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>28</b>	Kultur und Wissenschaft
Produkt	<b>28100</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Produktbeschreibung**

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

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

Förderung des kulturellen Angebots

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

freiwillige Leistung, Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			6.100	6.100	6.100	6.100
		28100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten			6.100	6.100	6.100	6.100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			6.100	6.100	6.100	6.100
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.500	10.000	10.000	10.000
		28100.528100 Erwerb von Vorräten Wappen, Flaggen, Chroniken u.a			1.000	500	500	500
		28100.529107 Gemeindeveranstaltungen			8.000	8.000	8.000	8.000
		28100.529109 Seniorenbetreuung			1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			10.500	10.000	10.000	10.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-4.400	-3.900	-3.900	-3.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-4.400	-3.900	-3.900	-3.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-4.400	-3.900	-3.900	-3.900

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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			6.100		6.100	6.100	6.100
		28100.642100 Einzahlungen aus Verkauf			6.100		6.100	6.100	6.100
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			6.100		6.100	6.100	6.100
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			10.500		10.000	10.000	10.000
		28100.728100 Erwerb von Vorräten			1.000		500	500	500
		28100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			9.500		9.500	9.500	9.500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			10.500		10.000	10.000	10.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-4.400		-3.900	-3.900	-3.900
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>28</b>	Kultur und Wissenschaft
Produkt	<b>28100</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			<b>-4.400</b>	<b>0</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	<b>3</b>	Soziales und Jugend
Produktbereich	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	<b>36500</b>	Tageseinrichtungen für Kinder

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>365000000</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>
----------------	------------------	--------------------------------------

**Produktbeschreibung**

Finanzierungsbeitrag der Wohngemeinden nach dem Kindertagesförderungsgesetz (KiTaG)

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

Kindertagesförderungsgesetz

**Zielgruppen**

Träger von Kindertagesstätten, Bürgerinnen und Bürger

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			139.700	139.700	139.700	139.700
		36500.414200 KiTa-Förderung des Kreises über Standortgemeinde			139.700	139.700	139.700	139.700
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			139.700	139.700	139.700	139.700
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			89.800	89.800	89.800	89.800
		36500.531200 Finanzierungsbeitrag der Wohn- gemeinde am SQKM (§ 51 KiTaG)			89.800	89.800	89.800	89.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen			156.800	156.800	156.800	156.800
		36500.545700 Förderung einer Standort- gemeinde an den Träger einer KiTa			156.800	156.800	156.800	156.800
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			246.600	246.600	246.600	246.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-106.900	-106.900	-106.900	-106.900
46000 0-, 46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0-, 55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-106.900	-106.900	-106.900	-106.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-106.900	-106.900	-106.900	-106.900

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			139.700		139.700	139.700	139.700
		36500.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)			139.700		139.700	139.700	139.700
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			139.700		139.700	139.700	139.700
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			89.800		89.800	89.800	89.800
		36500.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)			89.800		89.800	89.800	89.800
74	15	+ sonstige Auszahlungen			156.800		156.800	156.800	156.800
		36500.745700 Erstattung an private Unternehmen			156.800		156.800	156.800	156.800
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			246.600		246.600	246.600	246.600
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-106.900		-106.900	-106.900	-106.900
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	4	5	6	7	8	9	10
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde		0	0	0	0	0
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)		<b>-106.900</b>	<b>0</b>	<b>-106.900</b>	<b>-106.900</b>	<b>-106.900</b>

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>421000000</b>	<b>Förderung des Sports</b>
----------------	------------------	-----------------------------

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

freiwillige Leistung, Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Vereine, Bürgerinnen und Bürger



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			1.100	1.100	1.100	1.100
		42100.531800 Zuschuss an den TSV Barsbek			1.100	1.100	1.100	1.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			1.100	1.100	1.100	1.100
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

<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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			1.100		1.100	1.100	1.100
		42100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche			1.100		1.100	1.100	1.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.100		1.100	1.100	1.100
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-1.100		-1.100	-1.100	-1.100
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-1.100	0	-1.100	-1.100	-1.100

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

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	<b>53100</b>	Elektrizitätsversorgung

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>531000000</b>	<b>Elektrizitätsversorgung</b>
----------------	------------------	--------------------------------

**Produktbeschreibung**

- Konzessionsabgaben vereinnahmen
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von E-Ladesäulen

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

- vertragliche Regelungen
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Nutzer der E-Ladesäulen, Bürgerinnen und Bürger, Amtsverwaltung

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			700	700	700	700
		53100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen			700	700	700	700
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500	500	500	500
		53100.432100 Benutzungsentgelte E-Ladestation			500	500	500	500
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			15.000	15.000	15.000	15.000
		53100.451100 Konzessionsabgaben			15.000	15.000	15.000	15.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.100	1.100	1.100	1.100
		53100.522100 Unterhaltung E-Ladestationen			100	100	100	100
		53100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			1.700	1.700	1.700	1.700
		53100.571100 Abschreibungen			1.700	1.700	1.700	1.700
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>

Hauptproduktbereich	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	<b>53</b>	Ver- und Entsorgung
Produkt	<b>53100</b>	Elektrizitätsversorgung

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	<b>Ansatz 2024 in EUR</b>	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			<b>1.700</b>	1.700	1.700	1.700
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge			<b>700</b>	700	700	700
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>			<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>			<b>0</b>	0	0	0

<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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500		500	500	500
		53100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			500		500	500	500
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			15.000		15.000	15.000	15.000
		53100.651100 Konzessionsabgaben			15.000		15.000	15.000	15.000
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			15.500		15.500	15.500	15.500
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.100		1.100	1.100	1.100
		53100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			100		100	100	100
		53100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			1.000		1.000	1.000	1.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.100		1.100	1.100	1.100
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			14.400		14.400	14.400	14.400
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	<b>53100</b>	Elektrizitätsversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			<b>14.400</b>	<b>0</b>	<b>14.400</b>	<b>14.400</b>	<b>14.400</b>

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



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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>538200000</b>	<b>Regenwasserbeseitigung</b>
----------------	------------------	-------------------------------

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Landeswassergesetz  
Beschlüsse der Gemeindeverwaltung  
ggf. Satzungsrecht

**Zielgruppen**

Eigentümer\*innen der angeschlossenen Grundstücke

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.500	7.500	7.500	7.500
		53820.524100 Kosten der Straßenentwässerung an den ZVO Ostholstein			7.500	7.500	7.500	7.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</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	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53820	Regenwasserbeseitigung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			7.500		7.500	7.500	7.500
		53820.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			7.500		7.500	7.500	7.500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
		53820.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			7.500		7.500	7.500	7.500
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	<b>53820</b>	Regenwasserbeseitigung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>541000000</b>	<b>Gemeindestraßen</b>
----------------	------------------	------------------------

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

langfristige Substanzerhaltung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			5.600	5.600	5.600	5.600
		54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen			5.600	5.600	5.600	5.600
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			200	200	200	200
		54100.432100 Sondernutzungsgebühren			200	200	200	200
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			5.800	5.800	5.800	5.800
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.600	11.600	11.600	11.600
		54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			10.000	10.000	10.000	10.000
		54100.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			600	600	600	600
		54100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung			1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			100	8.100	8.100	8.100
		54100.571100 Abschreibungen			100	8.100	8.100	8.100
53	15	+ Transferaufwendungen			7.700	7.700	7.700	7.700
		54100.537301 Umlage an den Schwarzdeckenunterhaltungsverband			7.700	7.700	7.700	7.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			19.400	27.400	27.400	27.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-13.600	-21.600	-21.600	-21.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-13.600	-21.600	-21.600	-21.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-13.600	-21.600	-21.600	-21.600

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	<b>Ansatz 2024 in EUR</b>	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			<b>100</b>	8.100	8.100	8.100
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge			<b>5.600</b>	5.600	5.600	5.600
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>			<b>-5.500</b>	2.500	2.500	2.500
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>			<b>0</b>	0	0	0

<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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			200		200	200	200
		54100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			200		200	200	200
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			200		200	200	200
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			11.600		11.600	11.600	11.600
		54100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			10.000		10.000	10.000	10.000
		54100.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			600		600	600	600
		54100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			1.000		1.000	1.000	1.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			7.700		7.700	7.700	7.700
		54100.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			7.700		7.700	7.700	7.700
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			19.300		19.300	19.300	19.300
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-19.100		-19.100	-19.100	-19.100
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0



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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-19.100	0	-19.100	-19.100	-19.100

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

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

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

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

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

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

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			200	200	200	200
		54110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen			200	200	200	200
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000	6.000	6.000	6.000
		54110.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			2.500	2.500	2.500	2.500
		54110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.500	3.500	3.500	3.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		54110.571100 Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>
46000 0-, 46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0-, 55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.800</b>

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	<b>Ansatz 2024 in EUR</b>	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge			<b>200</b>	200	200	200
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>			<b>800</b>	800	800	800
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>			<b>0</b>	0	0	0

<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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000		6.000	6.000	6.000
		54110.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			2.500		2.500	2.500	2.500
		54110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.500		3.500	3.500	3.500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			6.000		6.000	6.000	6.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54120	Brückenbauten

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>541200000</b>	<b>Brückenbauten</b>
----------------	------------------	----------------------

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung der gemeindlichen Brücken

**Empfänger**

langfristige Substanzerhaltung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung  
jeweils geltende Rechtsmaterie

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54120	Brückenbauten

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *			3.000	0	0	0
		54120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			3.000	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54120 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
Erneuerung Brückengeländer

<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	54120	Brückenbauten

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000		0	0	0
		54120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			3.000		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			3.000		0	0	0
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-3.000		0	0	0
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54120	Brückenbauten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-3.000	0	0	0	0

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>545000000</b>	<b>Straßenreinigung</b>
----------------	------------------	-------------------------

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine 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

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000	10.000	10.000	10.000
		54500.524100 Kosten der Straßenreinigung einschl. Winterdienst			10.000	10.000	10.000	10.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-10.000</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	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenreinigung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000		10.000	10.000	10.000
		54500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			10.000		10.000	10.000	10.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			10.000		10.000	10.000	10.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

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

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

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

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

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

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>551000000</b>	<b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>
----------------	------------------	---

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Park- und Gartenanlagen

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

Erhalt und Pflege der Park- und Gartenanlagen

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

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

Bürgerinnen und Bürger

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	500	500	500
		55100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			1.000	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-1.000</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-1.000</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-1.000</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	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000		500	500	500
		55100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			1.000		500	500	500
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.000		500	500	500
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-1.000		-500	-500	-500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-1.000	0	-500	-500	-500

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>551100000</b>	<b>Spielplätze</b>
----------------	------------------	--------------------

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Kinderspielplätze

**Empfänger**

Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht, Erhalt der Infrastruktur.

**Allgemeine Ziele**

Förderung von Kindern und Jugendlichen, Darbietung von Freizeitmöglichkeiten.

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsvorschriften

**Zielgruppen**

Nutzer der Kinderspielplätze

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		55110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
		55110.571100 Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</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>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge			0	0	0	0
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>			<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>			0	0	0	0

<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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000		1.000	1.000	1.000
		55110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			1.000		1.000	1.000	1.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.000		1.000	1.000	1.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

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

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>552000000</b>	<b>Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche</b>
----------------	------------------	--

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

Funktionsfähigkeit der öffentlichen Gewässer erhalten.

**Allgemeine Ziele**

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger, Gewerbetreibende/Gewerbebetriebe



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			10.600	10.600	10.600	10.600
		55200.432100 Benutzungsgebühren Gewässerunterhaltung			10.600	10.600	10.600	10.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			10.600	10.600	10.600	10.600
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			9.500	9.500	9.500	9.500
		55200.537302 Umlage an Wasser- und Bodenverbände			9.500	9.500	9.500	9.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen			300	300	300	300
		55200.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt			300	300	300	300
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			9.800	9.800	9.800	9.800
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			800	800	800	800
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			800	800	800	800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			800	800	800	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	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			10.600		10.600	10.600	10.600
		55200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			10.600		10.600	10.600	10.600
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			10.600		10.600	10.600	10.600
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			9.500		9.500	9.500	9.500
		55200.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			9.500		9.500	9.500	9.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen			300		300	300	300
		55200.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			300		300	300	300
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			9.800		9.800	9.800	9.800
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			800		800	800	800
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	4	5	6	7	8	9	10
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			800	0	800	800

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>553000000</b>	<b>Friedhöfe</b>
----------------	------------------	------------------

**Produktbeschreibung**

Auszahlung von Zuschüssen an die Kirchengemeinde für die Unterhaltung des Friedhofes

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

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

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

Bestattungsgesetz      Kirchengemeinde

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Vertragliche Vereinbarung

--	--

--	--

--	--

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			1.700	1.700	1.700	1.700
		55300.531800 Zuschuss zum Defizitausgleich des Friedhofes der Kirchengemeinde Schönberg			1.700	1.700	1.700	1.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			1.700	1.700	1.700	1.700
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

<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	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55300	Friedhöfe

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			1.700		1.700	1.700	1.700
		55300.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche			1.700		1.700	1.700	1.700
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			1.700		1.700	1.700	1.700
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			-1.700	0	-1.700	-1.700	-1.700

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

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>554000000</b>	<b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>
----------------	------------------	--

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

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

Substanzerhaltung, gepflegte Ortslage

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

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

Bürgerinnen und Bürger



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *			14.000	3.000	3.000	3.000
		55400.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			12.000	2.000	2.000	2.000
		55400.529106 Ortsbildverschönerung			2.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			14.000	3.000	3.000	3.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-14.000	-3.000	-3.000	-3.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-14.000	-3.000	-3.000	-3.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-14.000	-3.000	-3.000	-3.000

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55400 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
Baumpflegearbeiten Lindenallee

<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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			14.000		3.000	3.000	3.000
		55400.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			12.000		2.000	2.000	2.000
		55400.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			2.000		1.000	1.000	1.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			14.000		3.000	3.000	3.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-14.000		-3.000	-3.000	-3.000
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-14.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

**Produkt** 573000000 **Dorfgemeinschaftshaus**

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften

**Empfänger**

-Substanzerhaltung

-Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Allgemeine Ziele****Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			900	900	900	900
		57300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen			900	900	900	900
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500	500	500	500
		57300.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Einspeisevergütung PV-Anlage			500	500	500	500
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			12.500	12.500	12.500	12.500
		57300.441100 Mieten Dorfgemeinschaftshaus			12.500	12.500	12.500	12.500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			13.900	13.900	13.900	13.900
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.800	7.800	7.800	7.800
		57300.521100 Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus			1.000	1.000	1.000	1.000
		57300.521101 Unterhaltung der Mietwohnungen im DGH			500	500	500	500
		57300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			6.000	6.000	6.000	6.000
		57300.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung			300	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			6.300	6.300	6.300	6.300
		57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			6.300	6.300	6.300	6.300
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			700	700	700	700
		57300.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt			700	700	700	700
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			14.800	14.800	14.800	14.800
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-900	-900	-900	-900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			0	0	0	0
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-900	-900	-900	-900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-900	-900	-900	-900

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	<b>Ansatz 2024 in EUR</b>	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			<b>6.300</b>	6.300	6.300	6.300
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge			<b>900</b>	900	900	900
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>			<b>5.400</b>	5.400	5.400	5.400
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>			<b>0</b>	0	0	0

<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	57300	Dorfgemeinschaftshaus

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500		500	500	500
		57300.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			500		500	500	500
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			12.500		12.500	12.500	12.500
		57300.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen			12.500		12.500	12.500	12.500
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			13.000		13.000	13.000	13.000
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			7.800		7.800	7.800	7.800
		57300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			1.500		1.500	1.500	1.500
		57300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			6.000		6.000	6.000	6.000
		57300.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			300		300	300	300
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			700		700	700	700
		57300.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			700		700	700	700
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			8.500		8.500	8.500	8.500
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			4.500		4.500	4.500	4.500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
		57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			4.500	0	4.500	4.500	4.500

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

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

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

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

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

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



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

**Produktbeschreibung**

**Produkt**                    **5731000000**                    **Bauhof**

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

Den wirtschaftlichen Betrieb des Bauhofes gewährleisten.

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

- jeweils geltende Rechtsvorschriften
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Gemeindliche Mitarbeiter\*innen

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500	500	500	500
		57310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Einspeisevergütung PV-Anlage			500	500	500	500
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *			6.000	5.000	5.000	5.000
		57310.521100 Unterhaltung Bauhof			2.000	1.000	1.000	1.000
		57310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.000	3.000	3.000	3.000
		57310.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung			1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			3.300	3.700	3.700	3.700
		57310.571100 Abschreibungen			3.300	3.700	3.700	3.700
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>9.300</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-8.800</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-8.800</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-8.800</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57310 521100 Unterhaltung Bauhof  
Umbauarbeiten Treppe

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	<b>Ansatz 2024 in EUR</b>	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen			<b>3.300</b>	3.700	3.700	3.700
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge			<b>0</b>	0	0	0
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>			<b>3.300</b>	3.700	3.700	3.700
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>			<b>0</b>	0	0	0

<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	57310	Bauhof

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500		500	500	500
		57310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			500		500	500	500
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			500		500	500	500
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000		5.000	5.000	5.000
		57310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			2.000		1.000	1.000	1.000
		57310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.			3.000		3.000	3.000	3.000
		57310.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			1.000		1.000	1.000	1.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
		57310.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			6.000		5.000	5.000	5.000
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-5.500		-4.500	-4.500	-4.500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			30.500	0	500	500	500
		57310.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro			30.000	0	0	0	0
		57310.783200 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			500	0	500	500	500
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10
787	33			0	0	0	0	0
	34			30.500	0	500	500	500
	35			-30.500	0	-500	-500	-500
672	35a			0	0	0	0	0
772	35b			0	0	0	0	0
	35c			0	0	0	0	0
673	35d			0	0	0	0	0
773	35e			0	0	0	0	0
	35f			0	0	0	0	0
	36			-36.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>5731024001 Geräte, Ausstattung Bauhof</b>									
57310.783200			500	0	500	500	500	500,00	2.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			-500	0	-500	-500	-500	-500,00	-2.000,00
<b>5731024002 PV-Anlage</b>									
57310.783100			30.000	0	0	0	0	0,00	30.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			-30.000	0	0	0	0	0,00	-30.000,00

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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	<b>57500</b>	Tourismus

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>575000000</b>	<b>Tourismus</b>
----------------	------------------	------------------

**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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Zielgruppen**

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbetreibende/Gewerbebetriebe, Touristen

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *			6.000	700	700	700
		57500.529110 Tourismusförderung			6.000	700	700	700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			200	200	200	200
		57500.537800 Beitrag Tourismusverband			200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>6.200</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-6.200</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-6.200</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-6.200</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57500 529110 Tourismusförderung  
Stohfigur und Eröffnung Komtage  
Sprottenflotte  
10 Garnituren Tische und Bänke

<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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0		0	0	0
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			0		0	0	0
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000		700	700	700
		57500.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			6.000		700	700	700
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			200		200	200	200
		57500.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.			200		200	200	200
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			6.200		900	900	900
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-6.200		-900	-900	-900
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde</b>			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	<b>57500</b>	Tourismus

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-6.200	0	-900	-900	-900

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>611000000</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen,</b>
----------------	------------------	---

**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 Familienausgleichsgesetz
- Zinsen aus Steuernachzahlungen

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Veranschlagung folgender Aufwendungen:

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

**Empfänger**

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

**Allgemeine Ziele**

**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

**Zielgruppen**

Abgabepflichtige der Gemeinde, Land, Kreis


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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			650.700	674.900	695.900	713.600
		61100.401100 Grundsteuer A			18.500	18.500	18.500	18.500
		61100.401200 Grundsteuer B			70.000	70.000	70.000	70.000
		61100.401300 Gewerbesteuer			120.000	120.000	120.000	120.000
		61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			380.900	403.700	423.800	440.700
		61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			10.800	11.100	11.300	11.400
		61100.403200 Hundesteuer			3.000	3.000	3.000	3.000
		61100.403400 Zweitwohnungssteuer			10.000	10.000	10.000	10.000
		61100.405100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG			37.500	38.600	39.300	40.000
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			212.000	216.100	230.900	237.700
		61100.411100 Schlüsselzuweisungen			208.700	212.800	227.600	234.400
		61100.413100 Zuweisungen f. kommunale Infrastruktur			3.300	3.300	3.300	3.300
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			200	200	200	200
		61100.456200 Säumniszuschläge			100	100	100	100
		61100.456500 Verzinsung von Steuermachforderungen und Steuererstattungen			100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			862.900	891.200	927.000	951.500
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			438.600	448.800	459.200	469.900
		61100.534100 Gewerbesteuerumlage			11.100	11.100	11.100	11.100
		61100.537210 Kreisumlage			275.500	281.100	286.800	292.600
		61100.537220 Amtsumlage			152.000	156.600	161.300	166.200
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			438.600	448.800	459.200	469.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			424.300	442.400	467.800	481.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			100	100	100	100
		61100.559200 Verzinsung von Steuermachforderungen			100	100	100	100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			-100	-100	-100	-100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			424.200	442.300	467.700	481.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	2 <sup>6</sup>	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			424.200	442.300	467.700	481.500

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			650.700		674.900	695.900	713.600
		61100.601100 Grundsteuer A			18.500		18.500	18.500	18.500
		61100.601200 Grundsteuer B			70.000		70.000	70.000	70.000
		61100.601300 Gewerbesteuer			120.000		120.000	120.000	120.000
		61100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			380.900		403.700	423.800	440.700
		61100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			10.800		11.100	11.300	11.400
		61100.603200 Hundesteuer			3.000		3.000	3.000	3.000
		61100.603400 Zweitwohnungssteuer			10.000		10.000	10.000	10.000
		61100.605100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG			37.500		38.600	39.300	40.000
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			212.000		216.100	230.900	237.700
		61100.611100 Schlüsselzuweisungen			208.700		212.800	227.600	234.400
		61100.613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land			3.300		3.300	3.300	3.300
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			100		100	100	100
		61100.656200 Säumniszuschläge			100		100	100	100
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			100		100	100	100
		61100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen			100		100	100	100
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)			862.900		891.200	927.000	951.500
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			100		100	100	100
		61100.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen			100		100	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen			438.600		448.800	459.200	469.900
		61100.734100 Gewerbesteuerumlage			11.100		11.100	11.100	11.100
		61100.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV			427.500		437.700	448.100	458.800
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)			438.700		448.900	459.300	470.000
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)			424.200		442.300	467.700	481.500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10
783	29			0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30			0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31			0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32			0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33			0	0	0	0	0
+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34			0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35			0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a			0	0	0	0	0
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b			0	0	0	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c			0	0	0	0	0
Saldo aus fremden Finanzmitteln								
673	35d			0	0	0	0	0
Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde								
773	35e			0	0	0	0	0
Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde								
	35f			0	0	0	0	0
Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde								
	36			424.200	0	442.300	467.700	481.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)								

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

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

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

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

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

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

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

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>612000000</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>
----------------	------------------	---

**Produktbeschreibung**

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

**Empfänger**

- Sicherung einer ordnungsgemäßen gemeindlichen Haushalts- u. Finanzwirtschaft

**Allgemeine Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Haushaltssatzung der Gemeinde
- vertragliche Grundlagen insbesondere mit Kreditinstituten

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge			0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge			0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen			0	0	0	0
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen			0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen			0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen			0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel			0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			0	0	0	0
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			500	500	500	500
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0	0	0	0
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)			500	500	500	500
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			500	500	500	500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			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	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben			0		0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0		0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0		0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			0		0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0		0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen			0		0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			500		500	500	500
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>			500		500	500	500
70	10	Personalauszahlungen			0		0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen			0		0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0		0	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0		0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen			0		0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen			0		0	0	0
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			0		0	0	0
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			500		500	500	500
		<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen			0	0	0	0	0
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen			0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			0	0	0	0	0
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde			0	0	0	0	0
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>			500	0	500	500	500
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	<b>61200</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel			0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)			0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel			0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)			0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit			0	0	0	0	0

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

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

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

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

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

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

## Stellenplan Haushalt 2024

### Gemeinde Barsbek

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	11110	Reinigungskraft	0,06	EG 1	0,06	EG 1	0,09	EG 2	
2	11110	Gemeindearbeiter/in	0,29	EG 3	0,29	EG 3	0,29	EG 3	
3	11110	Gemeindearbeiter/in	-	-	-	-	0,03	EG 2	
<b>Summe:</b>			<b>0,35</b>		<b>0,35</b>		<b>0,41</b>		



