Anlagen zur Feuerwehrbedarfsplanung der Gemeinde Heidgraben

Übersicht der vorhandenen Anlagen

Anlagen mit den Daten der Gemeindefeuerwehr

Anlage G1 - Übersicht der Ausrückebreiche

Anlage G2 - Gesamtstatus der Gemeindefeuerwehr

- Teil 1 Sicherheitsbilanz
- Teil 2 Einsatzmittel
- Teil 3 Hilfsfrist
- Teil 4 Einsatzkräfte
- Teil 5 Handlungsmatrix für die Gemeindefeuerwehr

Anlage G3 - Einsatzstatistik der Gemeindefeuerwehr

Anlagen mit den Daten der einzelnen Ausrückebereiche

Diese Anlagen sind für jeden Ausrückebereich jeweils einmal vorhanden.

Anlage A1 - Risikoklassenbestimmung

Anlage A2 - Vorhandene Lösch- und Sonderfahrzeuge

- Teil 1 Löschfahrzeuge
- Teil 2 Sonderfahrzeuge

Anlage A3 - Gesamtstatus des Ausrückebereichs

- Teil 1 Sicherheitsbilanz
- Teil 2 Einsatzmittel
- Teil 3 Hilfsfrist
- Teil 4 Einsatzkräfte
- Teil 5 Handlungsmatrix für den Ausrückebereich

Anlage A4 - Fahrzeugentwicklung der Löschfahrzeuge

Anlage A5 - Personalentwicklung

Anlage A6 - Einsatzstatistik

Anlage A7 - Vorhandene Sonderfahrzeuge

Anlage A8 - Stellplatzgrößen der Lösch- und Sonderfahrzeuge

Anlage A9 - Technische Hilfe

Anlage G1 - Übersicht der Ausrückebereiche

Die Gemeindefeuerwehr gliedert sich in die folgenden Ausrückebereiche:

Nr.	Name des Ausrückebereiches	Ausrückezeit	Außerorts	Nachbarschaft-liche Löschhilfe
1	Heidgraben	5 Minuten	Nein	Ja

Anlage G2 - Gesamtstatus der Gemeindefeuerwehr Heidgraben

Der Gesamtstatus für die Gemeindefeuerwehr gliedert sich in 4 Abschnitte:

- 1. Sicherheitsbilanz
- 2. Einsatzmittel
- 3. Hilfsfrist
- 4. Einsatzkräfte

Gesamtstatus über alle Ausrückebereiche

1. Sicherheitsbilanz

Die Bestimmung der Risikoklasse und der dafür erforderlichen Fahrzeugpunkte ergibt folgende Resultate:

Status	Ausrückebereich	Einwohnerinnen und Einwohner	Risikoklasse	Bedarf Fahrzeugpunkte vor Ort Löschhilfe	Vorhand. Fahrzeugpunkte vor Ort Löschhilfe	Differenz
Grün	Heidgraben	2751	4	192 35	230 130	38
Grün	**Gesamt**	**2751**		**192** **35**	**230** **130**	**38**

Die Fahrzeugbilanz ist ausgeglichen.

Status Sicherheitsbilanz

2. Einsatzmittel

Die Auswertung der Löschfahrzeuge ergibt folgendes Ergebnis:

Status	Ausrückebereich	Fahrzeugpunkte nach 8 Minuten	Fahrzeugpunkte nach 13 Minuten	Bemerkungen
Grün	Heidgraben	115 Punkte LF 8/6 (ID 2 - Heidgraben)	130 Punkte HLF 16/12 (gemeindeübergreifende Hilfe)	

Alle Eintreffzeiten sind ausreichend

Status Einsatzmittel

3. Hilfsfrist

Die Auswertung der Aktionsradien ergibt folgendes Ergebnis:

Status	Ausrückebereich	Länge Ost	Breite Nord	Ausrückzeit	Anmarschzeit / Radius	
					Eintreffzeit 8 Minuten	Eintreffzeit 13 Minuten
Grün	Heidgraben	9,68°	53,71°	5 Min.	3 Min. / 1,4 km	8 Min. / 3,8 km

Es wurde bestätigt, dass alle für das Schutzziel möglichen Einsatzstellen innerhalb der Hilfsfrist erreichbar sind.

Status Hilfsfrist

Grün

4. Einsatzkräfte

Die Auswertung der verfügbaren Einsatzkräfte und Funktionen ergibt folgendes Ergebnis:

Status	Ausrückebereich	nach 8 Minuten an der Einsatzstelle verfügbar						nach 13 Minuten an der Einsatzstelle verfügbar					
		EL	GF	MA	AT	TR	Sum.	EL	GF	MA	AT	TR	Sum.
Grün	Heidgraben	1	1	1	4	3	10	2	2	2	8	8	22

Die Anzahl der Einsatzkräfte in den Ausrückebereichen ist ausreichend.

Status Einsatzmittel

Anlage G2 Teil 5 - Handlungsmatrix für die Gemeindefeuerwehr

Es gibt zur Zeit keine Mängel in der Gemeindefeuerwehr.

Stellschraube, zugehörige Maßnahmen	Maßnahmen wirken unmittelbar auf			
	Sicher-heitsbilanz	Einsatz-mittel	Hilfsfrist	Einsatz-kräfte
	Grün	Grün	Grün	Grün

Anlage G3 - Einsatzstatistik für die Gemeindefeuerwehr

Diese Anlage gibt Informationen über die vorliegenden Einsatzzahlen der letzten 5 Jahre.

Jahr	Brandbe-kämpfung	Technische Hilfe	Fehlalarme	Sonstige	Gesamt	Anteil
2022	2	27	2	3	34	36,6 %
2021	7	8	1	4	20	21,5 %
2020	5	7	0	6	18	19,4 %
2019	2	5	1	1	9	9,7 %
2018	3	7	1	1	12	12,9 %
Gesamt	**19**	**54**	**5**	**15**	**93**	**100,0 %**
Anteil	**20,4 %**	**58,1 %**	**5,4 %**	**16,1 %**	**100,0 %**	

Anlage A1.1 - Risikoklassenbestimmung für den Ausrückebereich Heidgraben

Einwohnerinnen und Einwohner	**2751**
Risikoklasse	**4**
Bedarf Fahrzeugpunkte im Ausrückebereich	**192**
Bedarf Fahrzeugpunkte nachbarschaftliche Löschhilfe	**35**
Drehleiter erforderlich	**Nein**
TH-Stufe (siehe Anmerkungen)	**2**

Anmerkungen

Auf Grund der vorhandenen Anzahl von Einwohnerinnen und Einwohnern von mehr als 1.000 und nicht mehr als 5.000 gehört dieser Ausrückebereich normal der Risikoklasse 1 an. Die höchst mögliche Einstufung ist die Risikoklasse 4.

Umfang der Technischen Hilfe: TH Groß - Technische Hilfe in großem Umfang, z.B. bei verunfalltem LKW oder Großschadenslagen oder vergleichbare Szenarien (TH im Sinne der Definition der DIN 14011)

Folgende Risiken wurden bei der Bestimmung der Risikoklasse berücksichtigt. In der Spalte Bemerkungen finden Sie Hinweise zu den Risiken, die zu einer Erhöhung der Risikoklasse führten:

Wohnbebauung

Risiko	Bemerkungen
Wohn-, Dorf-, Mischgebiete mit Rettungshöhen von ca. 7,0 m bis ca. 12,2 m, die über keinen zweiten baulichen Rettungsweg verfügen und bis zum 30. April 2009 genehmigt wurden.	Merkmal Risikoklasse 2.

Gewerbebebauung

Risiko	Bemerkungen
Gewerbegebiete	Merkmal Risikoklasse 2.

Fortsetzung Anlage A1 - Risikoklassenbestimmung für den Ausrückebereich Heidgraben

bauliche Anlagen mit erhöhter Brand- und Explosionsgefahr	Merkmal Risikoklasse 4. Dieses Merkmal erfordert die TH-Stufe 1.

Mehrbedarf, der nicht in der Risikoklasse berücksichtigt ist:

Verkehrsträger

Risiko	Bemerkungen
Bundes-, Landes- und Kreisstraßen mit hohem Anteil Schwerlast- und Busreiseverkehr	Dieses Merkmal erfordert die TH-Stufe 2.
Eisenbahnstrecken mit Personen- und Güterverkehr	Dieses Merkmal erfordert die TH-Stufe 2.

Anlage A2.1 - Teil 1: Vorhandene Löschfahrzeuge im Ausrückebereich Heidgraben

In dieser Tabelle können Sie sehen, mit welchen Punktzahlen die vorhandenen Löschfahrzeuge bewertet werden.

ID	Fahrzeugtyp	Technische Hilfe *	Punktzahl
2	LF 8/6	Nein	115
3	LF 10	Nein	115
	Summe aller Löschfahrzeuge:	**230**	**115**

* Mindestens eine Ausstattung bestehend aus: Hydraulischer Rettungsgerätesatz, Sicherungs- und Unterbaumaterial, Geräte zum Heben und Bewegen von Lasten

** Für die Feuerwehrbedarfsplanung (FwBP) der Gemeinde kann das LF-KatS bis zu 75% des Fahrzeugpunktwertes eines Löschgruppenfahrzeug 10 (LF 10) anrechnet werden. Für diese Planung wurde ein Wert von 0 % gewählt.

Anlage A2.1 - Teil 2: Vorhandene Sonderfahrzeuge im Ausrückebereich Heidgraben

In dieser Tabelle können Sie sehen, mit welchen Punktzahlen die vorhandenen Löschfahrzeuge bewertet werden.

ID	Fahrzeugtyp	Taktischer Aufgabenbereich	Technische Hilfe *
1	ELW 1	Einsatzleitung	Nein

* Mindestens eine Ausstattung bestehend aus: Hydraulischer Rettungsgerätesatz, Sicherungs- und Unterbaumaterial, Geräte zum Heben und Bewegen von Lasten

Anlage A3.1 - Gesamtstatus für den Ausrückebereich Heidgraben

Der Gesamtstatus für diesen Bereich gliedert sich in 4 Abschnitte:

- 1. Sicherheitsbilanz
- 2. Einsatzmittel
- 3. Hilfsfrist
- 4. Einsatzkräfte

Gesamtstatus

Aufgrund der eingegebenen Daten bestehen keine Defizite in diesem Ausrückebereich.

Gesamtstatus

Grün

1. Sicherheitsbilanz

Die Bestimung der Risikoklasse und der dafür erforderlichen Fahrzeugpunkte ergibt folgende Resultate:

Einwohnerinnen und Einwohner: 2751

Risikoklasse: 4

Löschfahrzeuge	im Ausrückebereich	nachbarschaftliche Löschhilfe	Gesamt
Vorhanden	230 Punkte	130 Punkte	360 Punkte
Bedarf	192 Punkte	35 Punkte	227 Punkte
Differenz	**38 Punkte**	**95 Punkte**	**133 Punkte**

Die Fahrzeugbilanz ist positiv.

Status Sicherheitsbilanz

Grün

2. Einsatzmittel

In diesem Ausrückebereich treffen folgende Löschfahrzeuge nach 8 bzw. 13 Minuten an der Einsatzstelle ein:

Fahrzeugpunkte nach 8 Minuten	Fahrzeugpunkte nach 13 Minuten	Bemerkungen
115 Punkte LF 8/6 (ID 2 - Heidgraben)	130 Punkte HLF 16/12 (gemeindeübergreifende Hilfe)	

Es wurde bestätigt, dass das ersteintreffende Fahrzeug eine dreiteilige Schiebleiter zur Menschenrettung mitführt.

Die Eintreffzeiten der Löschfahrzeuge sind für diesen Bereich ausreichend

Status Einsatzmittel

3. Hilfsfrist

Im vorliegenden Ausrückebereich werden die folgenden Aktionsradien innerhalb der Hilfsfrist abgedeckt:

Länge Ost	Breite Nord	Ausrückzeit	Anmarschzeit / Radius			
			Eintreffzeit 8 Minuten		Eintreffzeit 13 Minuten	
9,68°	53,71°	5 Minuten	3 Min.	1,4 km	8 Min.	3,8 km

Es wurde bestätigt, dass alle für das Schutzziel möglichen Einsatzstellen innerhalb der Hilfsfrist erreichbar sind.

Status Hilfsfrist

4. Einsatzkräfte

Die Auswertung der verfügbaren Einsatzkräfte und Funktionen ergibt folgendes Ergebnis:

Funktionen	insgesamt an der Einsatzstelle verfügbar		Bemerkungen
	nach 8 Minuten	nach 13 Minuten	
Einsatzleitung	1	2	
Gruppenführung	1	2	
Maschinisten	1	2	
Einsatzkräfte (mit Atemschutz)	4	8	
Einsatzkräfte (ohne Atemschutz)	3	8	
Summe	**10**	**22**	

Die Anzahl der Einsatzkräfte ist für diesen Ausrückebereich ausreichend.

Status Einsatzkräfte

Grün

Anlage A3.1 Teil 5 - Handlungsmatrix für den Ausrückebereich Heidgraben

Es gibt zur Zeit keine Mängel in diesem Ausrückebereich.

Stellschraube, zugehörige Maßnahmen	Maßnahmen wirken unmittelbar auf			
	Sicher-heitsbilanz	Einsatz-mittel	Hilfsfrist	Einsatz-kräfte
	Grün	Grün	Grün	Grün

Anlage A4.1 - Fahrzeugentwicklung der Löschfahrzeuge für den Ausrückebereich Heidgraben

Diese Anlage gibt Informationen zum Alter der Löschfahrzeuge, deren verbleibende Nutzungsdauer und des geschätzten Finanzbedarfs für eine Wiederbeschaffung:

ID	Löschfahrzeug	Bau-jahr	Nutz-ungs-dauer Jahre	Alter Jahre	Rest-nutz-ung Jahre	Ersatz im Jahr	Schätzneu-preis in 2015	Schätzneu-preis im Jahr der Neuan-schaffung *
2	LF 8/6	1999	25	24	1	2024	275.000 € (LF 10)	301.000 € (LF 10)
3	LF 10	2023	25	0	25	2048	275.000 €	382.000 €

* Gerechnet mit einer mittleren Preissteigerung von 1% pro Jahr. Bei nicht mehr der aktuellen Norm entsprechenden Löschfahrzeugen wird falls vorhanden ein vergleichbares Nachfolgelöschfahrzeug berücksichtigt. Für Löschfahrzeuge, die nicht mehr der Norm entsprechen und für die es keine Nachfolgelöschfahrzeuge nach DIN gibt, erfolgt keine Kostenermittlung.

Status Fahrzeugentwicklung

Es gibt Löschfahrzeuge, die innerhalb der nächsten 10 Jahre ersetzt werden müssen. Bei mindestens einem Löschfahrzeug ist die Wirtschaftlichkeit zu prüfen.

Anlage A5.1 - Personalentwicklung für den Ausrückebereich Heidgraben

Diese Anlage gibt Informationen zur Gesamtstärke der Einsatzkräfte und des Altersdurchschnitts.

Bewertung der Gesamtstärke

Die in diesem Bereich vorhandenen Löschfahrzeuge, Rüst- und Gerätewagen sowie Hubrettungsfahrzeuge geben eine Mindeststärke der Einsatzkräfte vor:

Funktionen	EL/GF	MA	AT	TR	Gesamt
Gesamtstärke	**8**	**3**	**11**	**23**	**45**
Bedarf der Fahrzeuge					
LF 8/6	1	1	4	3	9
LF 10	1	1	4	3	9
Summe Bedarf Fahrzeuge	2	2	8	6	18
Mindeststärke *	**4**	**4**	**16**	**26**	**50**
Differenz	**4**	**-1**	**-5**		**-5**

Status Gesamtstärke

Die Anzahl der Maschinistinnen oder Maschinisten ist nicht ausreichend. Es gibt nicht ausreichend Atemschutzgeräteträgerinnen oder -träger. Die Gesamtstärke der Einsatz- und Reserveabteilung ist nicht ausreichend.

Legende

EL = Einsatzleitung, GF = Gruppenführung, MA = Maschinistin oder Maschinist, AT = Einsatzkräfte (Atemschutzgeräteträger), TR = Einsatzkräfte (keine Atemschutzgeräteträger)

* Laut Erlass des Innenministeriums des Landes Schleswig-Holstein zur Gliederung und Ausbildung der Freiwilligen Feuerwehren ist jedes Löschfahrzeug mehrfach zu besetzen, wobei jede Einsatzkraft nur in einer Funktion gezählt werden darf.

Fortsetzung Anlage A5.1 - Personalentwicklung für den Ausrückebereich Heidgraben

Bewertung der Altersstruktur

Funktionen	EL/GF	MA	AT	TR	Gesamt	Anteil %
Vorhandene Gesamtstärke	**8**	**3**	**11**	**23**	**45**	**100,0 %**
davon 18 bis 29 Jahre (Jahrgang 1994 bis 2005)	1	0	3	6	10	22,2 %
davon 30 bis 39 Jahre (Jahrgang 1984 bis 1993)	0	1	7	4	12	26,7 %
davon 40 bis 49 Jahre (Jahrgang 1974 bis 1983)	6	0	1	7	14	31,1 %
davon 50 bis 59 Jahre (Jahrgang 1964 bis 1973)	0	1	0	6	7	15,6 %
davon 60 bis 67 Jahre (Jahrgang 1956 bis 1963)	1	1	0	0	2	4,4 %
Einsatzabteilung (bis 49 Jahre)	**7**	**1**	**11**	**17**	**36**	**80,0 %**
Reserveabteilung (ab 50 Jahre)	**1**	**2**	**0**	**6**	**9**	**20,0 %**

Bewertung Alterstruktur

Der Altersdurchschnitt aller Einsatzkräfte liegt mindestens bei 34,9 Jahren. Die Altersverteilung ist in Ordnung.

Grün

Legende

EL = Einsatzleitung, GF = Gruppenführung, MA = Maschinistin oder Maschinist, AT = Einsatzkräfte (Atemschutzgeräteträger), TR = Einsatzkräfte (keine Atemschutzgeräteträger)

Anlage A6.1 - Einsatzstatistik für den Ausrückebereich Heidgraben

Diese Anlage gibt Informationen über die Einsatzzahlen der letzten 5 Jahre.

Jahr	Brandbe-kämpfung	Technische Hilfe	Fehlalarme	Sonstige	Gesamt	Anteil
2022	2	27	2	3	34	36,6 %
2021	7	8	1	4	20	21,5 %
2020	5	7	0	6	18	19,4 %
2019	2	5	1	1	9	9,7 %
2018	3	7	1	1	12	12,9 %
Gesamt	**19**	**54**	**5**	**15**	**93**	**100,0 %**
Anteil	**20,4 %**	**58,1 %**	**5,4 %**	**16,1 %**	**100,0 %**	

Anlage A7.1 - Vorhandene Sonderfahrzeuge im Ausrückebereich Heidgraben

Diese Anlage listet alle im Ausrückebereich vorhandenen Sonderfahrzeuge auf und deren taktischer Aufgabenbereiche.

ID	Fahrzeugtyp	Taktischer Aufgabenbereich
1	ELW 1	Einsatzleitung

Anlage A8.1 - Stellplatzgrößen der Lösch- und Sonderfahrzeuge für den Ausrückebereich Heidgraben

Diese Anlage gibt Empfehlungen über erforderliche Stellplatzgrößen im Feuerwehrhaus:

ID	Lösch-/ Sonder-fahrzeug	Länge	Höhe	Stell-platz-größe	Stellfläche B x L	Durchfahrt B x H
2	LF 8/6	<= 10,00 m	<= 3,50 m	2	4,50 x 12,50 m	3,50 x 3,50 m
3	LF 10	<= 10,00 m	<= 3,50 m	3	4,50 x 12,50 m	3,50 x 4,00 m
0	ELW 1	<= 8,00 m	<= 3,50 m	1	4,50 x 8,00 m	3,50 x 3,50 m
Max. Einzelfläche B x L / B x H					4,50 x 12,50 m	3,50 m x 4,00 m
Gesamte Stellfläche B x L*					14,50 m x 12,50 m	

Bitte beachten Sie, dass hier die Größe der Fahrzeuge nach DIN-Norm zu Grunde gelegt und die individuelle Ausstattung nicht berücksichtigt ist.

* einschließlich 2 x 0,5 m Sicherheitsabstand in der Breite

Anlage A9.1 - Technische Hilfeleistung im Ausrückebereich Heidgraben

Stufe	Bez.	Umfang
0	TH Klein	Technische Hilfe im kleineren Umfang, z.B. Herstellen einer Betreuungsöffnung bei verunfalltem PKW mit einer eingeklemmten Person, Absicherung der Unfallstelle
1	TH	Technische Hilfe in erweitertem Umfang, z.B. Herstellen einer Rettungsöffnung bei verunfalltem PKW mit einer eingeklemmten Person, Absicherung der Unfallstelle, Befreiung der Person oder vergleichbare Szenarien (TH im Sinne der Definition der DIN 14011)
2	TH Groß	Technische Hilfe in großem Umfang, z.B. bei verunfalltem LKW oder Großschadenslagen oder vergleichbare Szenarien (TH im Sinne der Definition der DIN 14011)

Vorliegende TH-Stufe: 2

Fahrzeuge der Technischen Hilfeleistung in der Gemeindefeuerwehr

Es wurden keine Fahrzeuge der Technischen Hilfe hinterlegt.

Fahrzeuge der Technischen Hilfeleistung aus benacharten Feuerwehren

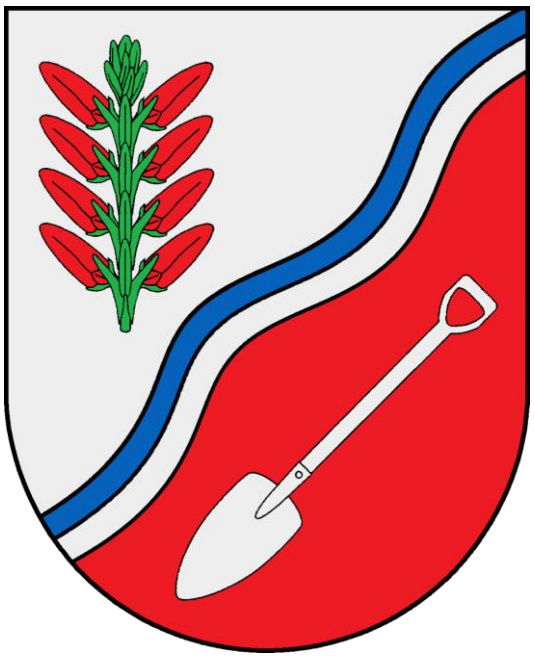
ID	Typ	Gemeinde
1	RW 1	Uetersen
2	HLF 16/12	Uetersen

Status der Technischen Hilfeleistung

Grün

Feuerwehrbedarfsplan

für die Gemeinde Heidgraben



aufgestellt von:

Tobias Steffen (Wehrführer)

Jan Marquardt (Zugführer)

Stand: 03.02.2023

Vorlage für die Sitzung der Gemeindevertretung

Der Entwurf des Feuerwehrbedarfsplanes wurde im Auftrag des Bürgermeisters der Gemeinde Heidgraben von der Gemeindewehrführung aufgestellt.

Der Entwurf des Feuerwehrbedarfsplans wurde dem Bürgermeister am 03.02.2023 vorgelegt und zur weiteren Umsetzung empfohlen.

Mit der Beschlussfassung des Feuerwehrbedarfsplans durch den Gemeinderat verfügt die Gemeinde über eine Planungsgrundlage für das Feuerwehrwesen. Der Feuerwehrbedarfsplan ist alle 2 Jahre, spätestens beim Wechsel der Wehrführung der weiteren Entwicklung der Gemeinde und den sich daraus ergebenden Auswirkungen für das Feuerwehrwesen anzupassen und entsprechend fortzuschreiben. In der Abschätzung der Gefahrenrisiken der Gemeinde ist der übliche Umfang der Technischen Hilfe durch die Feuerwehr enthalten. Besondere Risiken, die darüber hinaus zusätzliche Anforderungen an die Technische Hilfe stellen, sind im Feuerwehrbedarfsplan gesondert ausgewiesen.

Der Gemeindevertretung wird der Entwurf des Feuerwehrbedarfsplans mit folgenden Maßnahmen zur Beschlussfassung empfohlen:

- Ersatzbeschaffung eines HLF 10 für das LF 8/6
- Ausbaggern der Dorfteiche sowie Herstellung von Wasserentnahmestellen
- Aufstellung eines Haushaltsplanes um die Einsparmaßnahmen der letzten Jahre zu kompensieren.

Die im Feuerwehrbedarfsplan ermittelte Sicherheitsbilanz ist mit dem Umsetzen der vorgeschlagenen Maßnahmen ausgeglichen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung beschließt den vorgelegten Feuerwehrbedarfsplan und die zum Ausgleich der Sicherheitsbilanz erforderlichen Maßnahmen

Beginn der Planung und Ausschreibung für ein HLF 10

Durchführung der im Arbeitskreis „Dorfteiche“ beschlossenen Maßnahmen

Regelmäßige Haushaltsplanungstreffen für Folgejahre

Dem Bürgermeister wird vorgeschlagen, mit der Gemeindewehrführung folgende Vereinbarung zu schließen:

Einführung eines Fachausschusses Feuerwehr im Gemeinderat.

Inhaltsverzeichnis

1.	**Grafische Übersicht**	**7**
2.	**Vorbemerkungen und rechtliche Einstufung**	**8**
3.	**Einleitung**	**9**
4.	**Detailbeschreibung der Gemeinde**	**11**
4.1.	Gebietsbeschreibung	11
4.2.	Geografische Lage	11
4.3.	Struktur der Gemeinde	11
4.4.	Bevölkerung	11
4.5.	Bebauung	11
4.6.	Bauliche Objekte besonderer Art und Nutzung	12
4.6.1.	*Einrichtungen mit großen Menschenansammlungen*	*12*
4.6.2.	*Gebäude mit hilfs- oder betreuungsbedürftigen Personen*	*12*
4.6.3.	*Kultureinrichtungen und Denkmäler*	*12*
4.6.4.	*Sonstige besondere Objekte*	*12*
4.6.5.	*Industriebetriebe und -anlagen*	*13*
4.6.6.	*Besondere Gefahrenobjekte*	*13*
4.6.7.	*Verkehrswege*	*13*
4.6.8.	*Löschwasserversorgung*	*13*
4.6.9.	*Besondere Ver- und Entsorgungseinrichtungen*	*13*
5.	**Gefährdungspotential**	**14**
5.1.	Schutzzielbeschreibung	14
5.2.	Kritischer Wohnungsbrand	15
5.3.	Spezielle Gefährdungsabschätzung	16
5.4.	Einsatzübersicht	16
5.5.	Risikoklasse	16
6.	**Bemessungswerte**	**17**
6.1.	Einsatzablauf kritischer Wohnungsbrand	17
6.2.	Sicherheitsbilanz	18
6.3.	Einsatzmittel	18
6.3.1	*Risikoklasse 1*	*19*
6.3.2	*Risikoklasse 2*	*19*
6.3.3	*Ab der Risikoklasse 3*	*20*

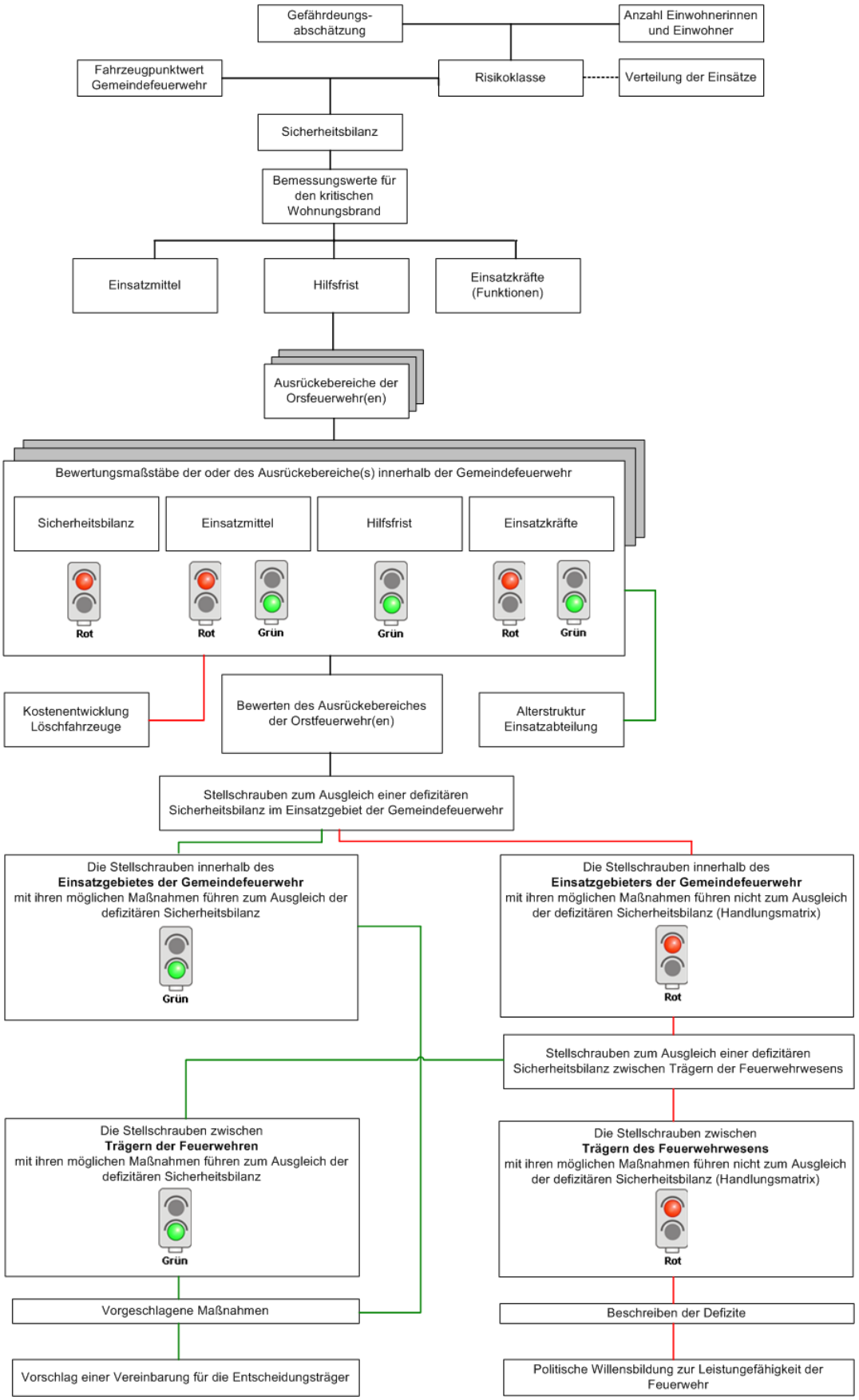
6.4. Hilfsfrist 20
6.5. Einsatzkräfte 21
7. Organisation und Beschreibung der Ortsfeuerwehren 22
7.1. Ortsfeuerwehr Name 22
7.1.1. Bemessungswerte des Ausrückebereichs der Ortsfeuerwehr 22
7.1.2. Sicherheitsbilanz 22
7.1.3. Einsatzmittel 22
7.1.4. Hilfsfrist 23
7.1.5. Einsatzkräfte 23
7.1.6. Einsatzübersicht 24
7.1.7. Bewerten des Ausrückebereichs der Ortsfeuerwehr 24
8. Organisation der Gemeindefeuerwehr 25
8.1. Bemessungswerte Gemeindefeuerwehr 25
8.2. Sicherheitsbilanz 25
8.3. Einsatzmittel 26
8.4. Hilfsfrist 26
8.6. Einsatzkräfte 27
8.7. Bewerten des Einsatzgebietes der Gemeindefeuerwehr 27
9. Ergebnis 29
9.1. Vorgeschlagene Maßnahmen zum Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz 29
10. Rechtliche Grundlagen 30
11. Begriffsbestimmungen 31
11.1. Anerkannte Regeln der Technik 31
11.2. Ausrückebereich 31
11.3. Begründung der erforderlichen Führungs- und Einsatzkräfte und ihre Funktionen 32
11.3.1. für den kritischen Wohnungsbrand 32
11.3.2. für die eingeklemmte Person bei einem Verkehrsunfall 33
11.4. Bemessungswerte der Schutzzielbestimmung 33
11.5. Bewertung der Technischen Hilfe 33
11.6. Doppik **Fehler! Textmarke nicht definiert.**
11.7. Einsatzbereich 34
11.8. Einsatzgebiet 34

11.9.	Fachliche Verantwortlichkeit	34
11.10.	Hilfsfrist	35
11.11.	Möglichkeiten und Grenzen der Feuerwehrbedarfsplanung	35
11.12.	Politische Verantwortlichkeit	36
11.13.	Zeitfolge vom Eintritt des Ereignisses bis zur Einsatzplanung	36
12.	**Rechtsgrundlagen**	**37**
12.1.	Gesetze	37
12.2.	Verordnungen (Auswahl)	37
12.3.	Feuerwehrdienstvorschriften	39
13.	**Quellen- und Literaturhinweise**	**40**

Anlage

Muster einer Alarm- und Ausrückeordnung

1. Grafische Übersicht



2. Vorbemerkungen und rechtliche Einstufung

Nach § 2 Brandschutzgesetz des Landes Schleswig-Holstein (BrSchG) haben die Gemeinden als Selbstverwaltungsaufgabe zur Sicherstellung des abwehrenden Brandschutzes und der technischen Hilfe den örtlichen Verhältnissen angemessene leistungsfähige öffentliche Feuerwehren zu unterhalten. Ob die aufgestellten Feuerwehren angemessen leistungsfähig sind, muss jede Gemeinde nach den jeweiligen örtlichen Verhältnissen selbst prüfen. Dabei ist eine Abstimmung mit der Aufsichtsbehörde empfehlenswert. Zur Erleichterung der Beurteilung ist durch die Landesfeuerwehrschule und eine Arbeitsgruppe ein Muster für einen Feuerwehrbedarfsplan erarbeitet worden, der den Gemeinden als Angebot eine Hilfestellung für die Planung ihrer Feuerwehr geben soll.

Bei dem Online-Tool zur Feuerwehrbedarfsplanung der Landesfeuerwehrschule handelt es sich um ein Modell, das den jeweiligen örtlichen Gegebenheiten angepasst werden muss.

Das Ermitteln der Risikoklassen ist bis zu 80.000 Einwohnerinnen und Einwohnern anwendbar. Dies entspricht dem Schwellenwert zum Einrichten einer Berufsfeuerwehr, deren Planungsgrößen in Teilen anderen Bewertungen unterliegen als denen, die für die Freiwillige Feuerwehr zugrunde liegen.

Ein mit dem Online-Tool erstellter Feuerwehrbedarfsplan kann als Entscheidungsgrundlage für die verantwortlichen Gremien des Trägers des Feuerwehrwesens herangezogen werden. Da es sich um kommunale Selbstverwaltung handelt, kann die Erstellung eines Feuerwehrbedarfsplans nicht verpflichtend vorgegeben werden.

Unter Berücksichtigung dieser Voraussetzungen ist ein in Zusammenarbeit mit der Feuerwehr aufgestellter Feuerwehrbedarfsplan als Hilfsmittel zur Ermittlung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr anzusehen. Die Ermittlung der erforderlichen Leistungsfähigkeit ist mit jeder geeigneten Methode möglich.

Bei den in grauen Rahmen dargestellten Stichworten oder grau unterlegten Wörtern handelt es sich um Argumentationsbeispiele für eigene Formulierungen.

3. Einleitung

Der Feuerwehrbedarfsplan dient als Entscheidungsgrundlage für die verantwortlichen Gremien des Trägers des Feuerwehrwesens.

Ziel der Feuerwehrbedarfsplanung ist es, auf den Grundlagen

- des kritischen Wohnungsbrandes,
- den dafür geltenden Bemessungswerten und
- dem in Schleswig-Holstein angewandten Merkblatt zur Ermittlung notwendiger Feuerwehrfahrzeuge (Löschfahrzeuge) aufgrund von Risikoklassen (IM, 2009)

den für eine leistungsfähige Feuerwehr erforderlichen Bedarf festzustellen.

Verantwortlich für die Leistungsfähigkeit der Feuerwehr ist als Träger des Feuerwehrwesens die Gemeinde (pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit der Gemeinde). Für die organisatorische und fachtechnische Einsatzbereitschaft der Feuerwehr trägt die Gemeindewehrführung die Verantwortung.

Die Vereinbarungen zwischen dem Träger des Feuerwehrwesens und der Gemeindewehrführung schaffen Planungs- und Handlungssicherheit in den jeweiligen Verantwortungsbereichen.

Der Feuerwehrbedarfsplan wird auf der Grundlage einer fachlichen Risikobeschreibung erstellt. Als Planungsszenario wird der kritische Wohnungsbrand angenommen, dessen Eintrittswahrscheinlichkeit für alle Gemeinden in Schleswig-Holstein annähernd gleich hoch eingeschätzt wird. Das Ergebnis der fachlichen Risikobeschreibung kann aber auch die Definition spezieller Schutzziele ergeben.

Auf der Grundlage der Risikobeschreibung der Gemeinde lassen sich aus dem Feuerwehrbedarfsplan die Sicherheitsbilanz, die erforderlichen Löschfahrzeuge und die feuerwehrtechnische Beladung (Einsatzmittel), die zeitliche und räumliche Erreichbarkeit im Einsatzgebiet oder der Ausrückebereiche (Hilfsfrist) sowie die notwendigen Funktionen (Einsatzkräfte) ermitteln.

Aus dem Abgleich der Risikobeschreibung (Risikoklasse) mit den verfügbaren Einsatzmitteln (Fahrzeugpunktwerten) ergibt sich die Sicherheitsbilanz.

Um bei einem kritischen Wohnungsbrand die Menschenrettung durchzuführen und den Brand zu bekämpfen, müssen zeitgleich folgende Bemessungswerte erfüllt sein:

- die Einsatzmittel (Löschfahrzeuge und feuerwehrtechnische Beladung)
- die Eintreffzeit (Hilfsfrist)
- die Funktionen (Einsatzkräfte).

Die Gemeinden haben nach dem Brandschutzgesetz als Selbstverwaltungsaufgabe zum Sicherstellen des Abwehrenden Brandschutzes und der Technischen Hilfe eine den örtlichen Verhältnissen angemessene leistungsfähige Feuerwehr zu unterhalten. Nur bei Einsätzen, die durch das Einsatzstichwort erkennbar unterhalb des kritischen Wohnungsbrandes liegen, kann von der geltenden Anzahl an Einsatzkräften und den Einsatzmitteln abgewichen werden. Allerdings ist die Hilfsfrist auch in diesen Fällen einzuhalten.

Die aus der Feuerwehrbedarfsplanung ableitbaren Maßnahmen zum Ausgleich einer von den Sollwerten abweichenden Sicherheitsbilanz werden mit Hilfe der Stellschrauben aus der Handlungsmatrix (Anlage G2.5) geprüft, beurteilt und als Maßnahmen für den Entscheidungsvorschlag fachlich vorbereitet.

Bei Veränderungen im Einsatzgebiet der Gemeindefeuerwehr (aber auch in den Ausrückebereichen ihrer Ortsfeuerwehren) mit Auswirkungen auf die Sicherheitsbilanz und die daraus folgende Vereinbarung muss der Feuerwehrbedarfsplan in regelmäßigen Abständen fortgeschrieben werden.

Aus den Langzeitstudien des Sachversicherungsgeschäftes ist ersichtlich, dass sich der Anteil der Feuer-Betriebsunterbrechungsversicherungen im Verhältnis zu den Feuer-Sachversicherungen deutlich erhöht hat. Die Auswertung der Betriebsschließungen und Standortverlagerung infolge eines Schadenfeuers zeigt, dass ein sehr hoher Anteil der geschädigten Betriebe ihre Produktion nicht oder nicht wieder an diesem Standort aufnimmt. Deshalb ist es im Interesse des Trägers der Feuerwehr, ortsansässige Betriebe durch eine leistungsfähige Feuerwehr zu schützen, Schadenfeuer durch schadenarme Einsatztaktiken zu begrenzen und damit die Betriebsunterbrechung zu minimieren. Die Leistungsfähigkeit der Feuerwehr trägt zur Standortsicherheit und somit zum Erhalt der Arbeitsplätze in der Gemeinde bei.

4. Detailbeschreibung der Gemeinde

4.1. Gebietsbeschreibung

Stichworte sind:	*Verwaltungsgliederung und -aufbau*

4.2. Geografische Lage

Stichworte sind:	*Lage im Land / Kreis / Amt, naturgeografische Zuordnungen (Flüsse, Seen, Kanäle, Küsten), Verkehrsanbindungen*

4.3. Struktur der Gemeinde

Stichworte sind:	*Dorf-, Wohn- Mischgebiet, Gewerbe- und Industrieflächen, Unter- Mittel- Oberzentrum*

4.4. Bevölkerung

Die Risikobeschreibung geht davon aus, dass das Risiko in einer Gemeinde grundsätzlich von der Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner abhängt. Die der ermittelten Risikoklasse zugrunde gelegte Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner ist der **Anlage A1** zu entnehmen. Eine Erhöhung des Risikos erfolgt aufgrund der Art und Weise der Bebauung, der geografischen und topografischen Gegebenheiten, der Nutzung sowie sonstiger Gegebenheiten, die eine zusätzliche Gefährdung bedeuten können.

Stichworte sind:	*Alters- und Sozialstruktur, Pendlergemeinde, Infrastruktur, Menschen mit Migrationshintergrund, Tourismus*

4.5. Bebauung

Stichworte sind:	*Beschreibung der Bebauung (Kerngebiete, Einfamilien-, Mehrfamilienhäuser, Hochhäuser), Einzelgehöfte, Ausbauten, Straßenführungen*

4.6. Bauliche Objekte besonderer Art und Nutzung

4.6.1. Einrichtungen mit großen Menschenansammlungen

Stichworte sind:	*Schulen, (Fach-)Hochschulen, Verkaufsstätten, Theater und Lichtspieltheater, Versammlungsstätten, Sport- und Schwimmhallen, Hotels- und Beherbergungsbetriebe, Jugendherbergen, Justizvollzugsanstalten, Campingplätze*

4.6.2. Gebäude mit hilfs- oder betreuungsbedürftigen Personen

Stichworte sind:	*Krankenhäuser der Schwerpunktversorgung, Krankenhäuser der Regelversorgung, Psychiatrische Krankenhäuser, Senioren- und Pflegeheime, Kindergärten und Kindertagesstätten, Jugendheime, Einrichtungen für Behinderte, Ausbildungsstätten*

4.6.3. Kultureinrichtungen und Denkmäler

Stichworte sind:	*Denkmalgeschützte Gebäude, Kirchen, Gemeindezentren, Museen, Kulturdenkmäler, Bibliotheken*

4.6.4. Sonstige besondere Objekte

Stichworte sind:	*Zentrale Veranstaltungsorte für Großveranstaltungen, Gaststätten und Restaurants, Kraftfahrzeugbetriebe und Tankstellen, Parkhäuser, Groß-, Mittel- und Tiefgaragen gem. Garagenverordnung, Tischlereien und holzverarbeitende Betriebe, Bootshallen und Jachthäfen, Landwirtschaftliche Betriebe, Silos, Mühlenbetriebe, Kühlhäuser, Kleingartenanlagen, Liegenschaften des Bundes, Liegenschaften des Landes, Diplomatische und konsularische Vertretungen, Windkraftanlagen*

4.6.5. **Industriebetriebe und -anlagen**

Stichworte sind:	*Betriebe im Sinne der Störfallverordnung, Industriebetriebe, Werft, Kunststofflager und Recyclinghöfe, Hochregallager, Tanklager, Wirtschafts- und Gewerbeflächen mit Produktions- und Lagerflächen*

4.6.6. **Besondere Gefahrenobjekte**

Stichworte sind:	*Einrichtungen mit radioaktiven Stoffen z.B. Krankenhäuser, Arztpraxen, Biogasanlagen, Photovoltaikanlagen,*

4.6.7. **Verkehrswege**

Stichworte sind:	*Straßen- und Schienennetz (Bundesautobahnen, Bundes-, Landes- Kreis und Gemeindestraßen), Flugplätze (Luftverkehr), fließender und ruhender Verkehr, Verkehrsaufkommen, Bus- und Schwerlastverkehr, Quell- und Zielverkehr, Warenumschlag, Häfen, Schienenverkehr (Personen- und Güterverkehr), Flüsse, Kanäle, Seen, Küsten*

4.6.8. **Löschwasserversorgung**

Stichworte sind:	*öffentliche Wasserversorgung, privates Hydrantennetz bei besonderen Objekten, offene Wasserentnahmestellen, Bereiche unzureichender Wasserversorgung (Waldgebiete, Kleingärtenanlagen, Campingplätze)*

4.6.9. **Besondere Ver- und Entsorgungseinrichtungen**

Stichworte sind:	*Energieversorgungsunternehmen, ober- und unterirdische Rohrleitungen für flüssige oder gasförmige Stoffe mit Austrittsmengen bis zur Unterbrechung, Kläranlagen, Müllverbrennungsanlagen, (Sonder-)Deponien*

5. Gefährdungspotential

5.1. Schutzzielbeschreibung

Gesetzliche Aufgaben des Feuerwehrwesens sind das Bekämpfen von Bränden und der Schutz von Menschen, Tieren und Sachen vor Brandschäden als Abwehrender Brandschutz und die Technische Hilfe bei Not- und Unglücksfällen. Die Aufgaben des Vorbeugenden Brandschutzes, um Brände und Brandgefahren zu verhüten, sind nur mittelbar Gegenstand des Feuerwehrbedarfsplans. Die Pflicht zum Mitwirken im Katastrophenschutz hat keine Auswirkungen auf diesen Feuerwehrbedarfsplan.

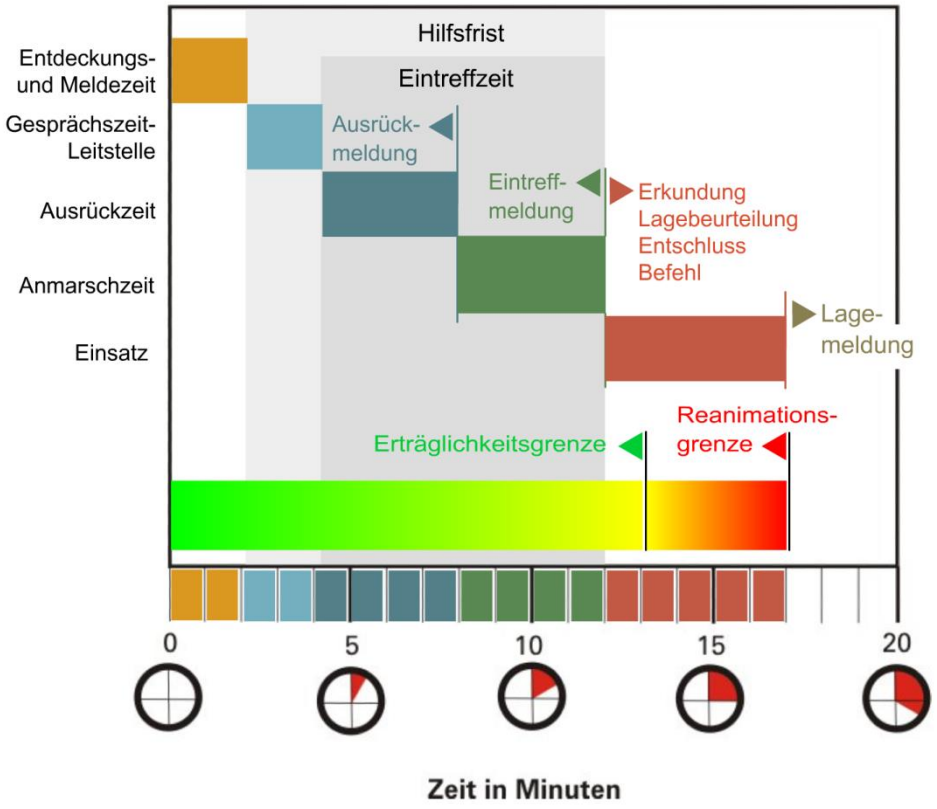
Das Schutzziel ist die Bewältigung des kritischen Wohnungsbrandes. Damit liegt ein typisches Schadensszenario zugrunde, welches regelmäßig wiederkehrt und ein erhebliches Gefährdungspotential für das Leben oder die Gesundheit von Menschen darstellt.

Daraus ergibt sich für den Einsatzverlauf die Reihenfolge

- das Retten von Menschen,
- das Schützen von Tieren, Sachwerten und der Umwelt sowie das
- Verhindern der Schadensausbreitung.

Bei einem Wohnungsbrand ist die zeitkritische Phase zunächst die Menschenrettung und anschließend die Brandbekämpfung. Hierbei werden folgende Zeiten zugrunde gelegt, die auf der so genannten O.R.B.I.T.-Studie (Porsche AG, 1978) beruhen: Die Erträglichkeitsgrenze bei einer Belastung durch Brandrauch beträgt ca. dreizehn Minuten, die Reanimationsgrenze ca. siebzehn Minuten. Bis zu diesem Zeitpunkt sollte die Menschenrettung spätestens abgeschlossen sein.

Zwar ist die O.R.B.I.T.-Studie in den vergangenen Jahren von verschiedenen Autoren wegen methodischer Mängel in Bezug auf die Hilfsfrist und das Standard-Szenario „kritischer Wohnungsbrand“ kritisiert worden (Ridder, 2013), (Barth, 2015); jedoch sind bisher zum Thema Hilfsfristen durch aktuelle Forschungsvorhaben noch keine konkreten Alternativen vorgelegt worden. Dies gilt insbesondere für kleine Ortsfeuerwehren, die den Großteil der schleswig-holsteinischen Feuerwehren bilden. Weiterhin haben sich Hilfsfristen und Funktionsstärken in der Praxis als sinnvoll, machbar und verhältnismäßig etabliert (Stein, 2016). Am bestehenden System soll daher vorerst festgehalten werden.



5.2. Kritischer Wohnungsbrand

Der kritische Wohnungsbrand unterstellt einen Brand im ersten Obergeschoss eines Gebäudes, in dem der Treppenraum als erster baulicher Rettungsweg verraucht ist und die Menschenrettung über Rettungsmittel der Feuerwehr als zweiten Rettungsweg erfolgen muss.

Die häufigste Todesursache bei einem Wohnungsbrand ist die Vergiftung durch Kohlenmonoxid und andere toxische Verbrennungsprodukte. Nur etwa zehn Prozent der Todesopfer erliegen ihren Verbrennungen. Ergebnis der O.R.B.I.T.-Studie ist, dass für Opfer von Rauchgasvergiftungen eine Reanimationsgrenze von ca. siebzehn Minuten nach Brandausbruch gilt. Erfolgen bis zu diesem Zeitpunkt keine Rettung und keine lebensrettenden medizinischen Maßnahmen, sinkt die Überlebenswahrscheinlichkeit auf ein Minimum.

Experimentelle Untersuchungen ergaben, dass bei Ausbruch eines Wohnungsbrandes nach achtzehn bis zwanzig Minuten die zur Brandbekämpfung eingesetzten Einsatzkräfte einem sehr hohen Risiko eines schlagartigen Durchzündens aller brennbaren Objekte im Brandraum (Raumdurchzündung) ausgesetzt sind. Mit dem Durchzünden verbindet sich ein enormer Temperaturanstieg, der trotz persönlicher Schutzausrüstung die zur Menschenrettung eingesetzten Einsatzkräfte stark gefährdet. Während oder nach diesem Durchzünden ist ein Aufenthalt im Brandraum nicht mehr möglich.

5.3. Spezielle Gefährdungsabschätzung

Der kritische Wohnungsbrand gilt als anerkannte Regel der Technik. Die Risikobeschreibung der Gemeinde kann im Ergebnis dazu führen, dass sich aus der Gefährdungsabschätzung weitere Schutzziele ergeben.

Stichworte sind:	*prüfen, ob die für den kritischen Wohnungsbrand zugrunde gelegten Hilfsfristen, die Anzahl der Einsatzkräfte sowie die Einsatzmittel für die weiteren Schutzziele ausreichen oder dem neu definierten Schutzziel angepasst werden müssen*

5.4. Einsatzübersicht

Die Gesamtübersicht über die Verteilung der Einsätze der Gemeindefeuerwehr auf die Einsatzbereiche Abwehrender Brandschutz, Technische Hilfe, Fehlalarme und Sonstige Einsätze sind in der **Anlage G3** beigefügt. Die Anzahl der jährlichen Einsätze selbst lässt keinen Rückschluss über die Eintrittswahrscheinlichkeit eines kritischen Wohnungsbrandes zu und entbindet den Träger der Feuerwehr nicht von der Verpflichtung, eine leistungsfähige Feuerwehr zu unterhalten.

Weitere Stichworte sind:	*Begründungen für besonders hohe oder sehr niedrige Einsatzzahlen, Maßnahmen zur Prävention, nachbarschaftliche Löschhilfe, Alarm- und Ausrückordnung mit dem Ziel, die Verfügbarkeit von Funktionen sicherzustellen*

5.5. Risikoklasse

Die Gefährdungsabschätzung einer Gemeinde wird durch die ermittelte Risikoklasse ausgedrückt **(Anlage A1)**.

Für Ortsfeuerwehren mit einem eigenen Ausrückebereich werden die Risikopunkte nach der Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohnern in dem Ausrückebereich und den dort befindlichen Risiken ermittelt. Die Risikoklassen der Ausrückebereiche der Ortsfeuerwehren sind aus den **Anlagen A1 bis A7** ersichtlich.

6. Bemessungswerte

Die Leistungsfähigkeit einer Feuerwehr wird danach beurteilt, ob die Bemessungswerte Einsatzmittel, Hilfsfrist und Einsatzkräfte zeitgleich erfüllt werden. Die nachfolgenden Grafiken veranschaulichen die wechselseitigen Abhängigkeiten zwischen den Bemessungswerten. Es ist nicht allein entscheidend, wie viele Einsatzkräfte innerhalb der Hilfsfrist mit wie vielen Einsatzmitteln an der Einsatzstelle sind, sondern ob die für den Einsatz erforderlichen Funktionen (z.B. Einsatzleitung, Maschinist oder Einsatzkräfte mit Atemschutz) innerhalb der Hilfsfrist verfügbar sind. So steht der Einsatzerfolg auch in Frage, wenn ausreichend Funktionen an der Einsatzstelle sind, aber die Hilfsfrist nicht eingehalten werden konnte. Bei der Anzahl der Einsatzkräfte, die die notwendigen Funktionen ausfüllen können, handelt es sich um die Mindestanzahl.

6.1. Einsatzablauf kritischer Wohnungsbrand

Der Umfang der Einsatzleitung ist nach der Feuerwehrdienstvorschrift FwDV 100 abhängig von der Gefahrenlage, dem Schadensereignis und den zu führenden Einheiten. Bei den alltäglichen Einsätzen zur Gefahrenabwehr kann die Einsatzleiterin oder der Einsatzleiter (zum Beispiel die Gruppenführerin oder der Gruppenführer) in der Regel ohne Unterstützung durch weitere Führungskräfte und weiteres Führungsunterstützungspersonal die anstehenden Aufgaben erfüllen.

6.2. Sicherheitsbilanz

Zusätzlich zu den Bemessungswerten als Voraussetzung für die Menschenrettung und Brandbekämpfung bei einem kritischen Wohnungsbrand werden die Risiken in einer Gemeinde und in den Ausrückbereichen nach dem in Schleswig-Holstein angewandten Merkblatt zur Ermittlung notwendiger Feuerwehrfahrzeuge (Löschfahrzeuge) aufgrund von Risikoklassen ermittelt (IM, 2009). Aus der Gegenüberstellung der ermittelten Risikoklasse und den in der Gemeinde oder den Ausrückebereichen verfügbaren Fahrzeugpunktwerten ergibt sich die Sicherheitsbilanz.

Ausgeglichen ist eine Sicherheitsbilanz, wenn die Risikoklasse und die Summe der Fahrzeugpunkte im Wesentlichen übereinstimmen. Im Rechenmodell der zu ermittelnden Risikoklasse ist ein Abweichen von fünf Prozent der Risikopunkte zur nächst tieferen Risikoklasse eingerechnet. Die Differenz ist in der **Anlage A2** ausgewiesen. Ist die Summe der Fahrzeugpunkte größer als die der Risikoklasse, ist die Sicherheitsbilanz positiv. Ist die Summe der Fahrzeugpunkte kleiner als die der Risikoklasse ist die Sicherheitsbilanz negativ.

Der Status des Ausrückebereichs einer Ortsfeuerwehr oder des Einsatzgebietes einer Gemeindefeuerwehr wird durch Ampeln dargestellt. Ist der Ausrückebereich einer Ortsfeuerwehr mit dem Status rot gekennzeichnet, ohne dass die Sicherheitsbilanz mit den Maßnahmen der Handlungsmatrix als Stellschrauben ausgeglichen werden konnte, erhält auch das Einsatzgebiet der Gemeindefeuerwehr den Status rot.

Trotz positiver oder ausgeglichener Sicherheitsbilanz kann der Ampelstatus für die Gemeindefeuerwehr oder den Ausrückebereich einer Ortsfeuerwehr mit rot gekennzeichnet sein, wenn einer oder mehrere der Bemessungswerte nicht erfüllt sind. Für diese Fälle gibt es Prüfmöglichkeiten, mit welchen Stellschrauben und welchen zu treffenden Maßnahmen aus der Handlungsmatrix (Anlage G2.5) die Defizite ausgeglichen werden können.

6.3. Einsatzmittel

Als Mindestausstattung für die Ersteinsatzmaßnahmen zur Menschenrettung sind vier umluftunabhängige Atemschutzgeräte, Rettungsmittel je nach Geschosshöhe (eine vierteilige Steckleiter (Rettungshöhe bis acht Meter) oder eine dreiteilige Schiebleiter (Rettungshöhe bis ca. zwölf Meter bei Bauten bis zum 30. April 2009)), Geräte für die einfache Technische Hilfe und auf einem Löschfahrzeug mitgeführtes Löschwasser erforderlich. Zukünftig wird bei Neubauten und Rettungshöhen von über 8 m nicht mehr vom Einsatz tragbarer Leitern ausgegangen, dies gilt jedoch nicht für den Bestand.

6.3.1 Risikoklasse 1

In acht Minuten nach Alarmierung sollte mindestens ein TSF-W und innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF an der Einsatzstelle eintreffen.

In den Gemeinden, in denen das an der Einsatzstelle zuerst eintreffende Fahrzeug ein TSF ist, ist durch die Alarm- und Ausrückeordnung das Zufahren eines wasserführenden Löschfahrzeuges vorzuplanen.

6.3.2 Risikoklasse 2

Bis ca. 7,0 m Rettungshöhe oder mit zweitem baulichen Rettungsweg

In acht Minuten nach Alarmierung sollte mindestens ein TSF-W und innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF an der Einsatzstelle eintreffen.

In den Gemeinden, in denen das an der Einsatzstelle zuerst eintreffende Fahrzeug ein TSF ist, ist durch die Alarm- und Ausrückeordnung das Zufahren eines wasserführenden Löschfahrzeuges vorzuplanen.

Über ca. 7,0 m bis ca. 12,2 m Rettungshöhe bei fehlendem zweiten baulichen Rettungsweg

In acht Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein LF 10 (bisher LF 8/6 oder LF 10/6) mit einer dreiteiligen Schiebleiter und innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF an der Einsatzstelle eintreffen.

In den Gemeinden, in denen das an der Einsatzstelle zuerst eintreffende Fahrzeug kein Löschfahrzeug mit einer dreiteiligen Schiebleiter ist, ist durch die Alarm- und Ausrückeordnung das Zufahren eines geeigneten Löschfahrzeugs vorzuplanen, um bei einer Rettungshöhe von mehr als ca. 7,0 Metern den zweiten Rettungsweg mit einer dreiteiligen Schiebleiter sicherzustellen. Innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll dann mindestens ein LF 10 an der Einsatzstelle eintreffen.

Mit der Inkraftsetzung der überarbeiteten Landesbauordnung Schleswig-Holstein ab dem 01. Mai 2009 ist die dreiteilige Schiebleiter kein anerkanntes Rettungsmittel mehr. Dies bedeutet, dass bei Gebäuden deren zweiter Rettungsweg über Rettungsgeräte der Feuerwehr führt und bei denen die Oberkante der Brüstung von zum Anleitern bestimmten Fenstern oder Stellen mehr als 8 m über der festgelegten Geländeoberfläche liegt, nur errichtet werden dürfen, wenn die Feuerwehr über die erforderlichen Rettungsgeräte wie Hubrettungsfahrzeuge verfügt.

6.3.3 Ab der Risikoklasse 3

Bis ca. 7,0 Meter Rettungshöhe oder mit zweitem baulichen Rettungsweg

In acht Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF-W und innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF an der Einsatzstelle eintreffen.

Über ca. 7,0 Meter bis ca. 12,2 Meter Rettungshöhe bei fehlendem zweiten baulichen Rettungsweg

In acht Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein LF 10 (bisher LF 8/6 oder LF 10/6) mit einer dreiteiligen Schiebleiter und innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF an der Einsatzstelle eintreffen.

In den Gemeinden, in denen das an der Einsatzstelle zuerst eintreffende Fahrzeug kein Löschfahrzeug mit dreiteiliger Schiebleiter ist, ist durch die Alarm- und Ausrückeordnung das Zufahren eines geeigneten Löschfahrzeugs vorzuplanen, um bei einer Rettungshöhe von mehr als ca. 7,0 Metern den zweiten Rettungsweg mit einer dreiteiligen Schiebleiter sicherzustellen. Innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll dann mindestens ein LF 10 an der Einsatzstelle eintreffen.

Mit der Inkraftsetzung der überarbeiteten Landesbauordnung Schleswig-Holstein ab dem 01. Mai 2009 ist die dreiteilige Schiebleiter kein anerkanntes Rettungsmittel mehr. Dies bedeutet, dass bei Gebäuden deren zweiter Rettungsweg über Rettungsgeräte der Feuerwehr führt und bei denen die Oberkante der Brüstung von zum Anleitern bestimmten Fenstern oder Stellen mehr als 8 m über der festgelegten Geländeoberfläche liegt, nur errichtet werden dürfen, wenn die Feuerwehr über die erforderlichen Rettungsgeräte wie Hubrettungsfahrzeuge verfügt.

Über ca. 12,2 Meter Rettungshöhe

In acht Minuten nach Alarmierung sollen mindestens ein LF 10 (bisher LF 8/6 oder LF 10/6) und — sofern nicht ein zweiter baulicher Rettungsweg vorhanden ist — ein Hubrettungsfahrzeug an der Einsatzstelle eintreffen. Innerhalb von dreizehn Minuten nach Alarmierung soll mindestens ein TSF an der Einsatzstelle eintreffen.

6.4. Hilfsfrist

Die innerhalb eines Gemeindegebietes anzustrebende Hilfsfrist für die Feuerwehr in Schleswig-Holstein ist nicht im BrSchG direkt normiert, sondern im Organisationserlass Feuerwehren (Organisation und Ausrüstung der freiwilligen Feuerwehren, Pflichtfeuerwehren und Werkfeuerwehren sowie die Laufbahnen und die Ausbildung ihrer Mitglieder, vom 7. Juli

2009 (Amtsbl. Schl.-H. 2009 S. 700) zuletzt geändert durch Erlass des Innenministeriums vom 10. Juni 2014 - IV 333 – 166.035.0 – (Amtsbl. Schl.-H. 2014 S. 472)) geregelt und beträgt 10 Minuten. Die Hilfsfrist ist die Zeit zwischen dem Absetzen des Notrufs und dem Eintreffen/Tätigwerden der Feuerwehr. Die Hilfsfrist unterteilt sich in die Gesprächs- und Dispositionszeit in der Feuerwehreinsatz- und Rettungsleitstelle, die Ausrückezeit nach Alarmierung der Einsatzkräfte und die Anfahrtszeit.

Diese Regelung ist bei allen an einer öffentlichen Verkehrsfläche gelegenen Einsatzorten und normalen Straßenverhältnissen einzuhalten. Von einer gesetzlichen Verankerung im Brandschutzgesetz selbst hatte der Normgeber abgesehen, um das „Ehrenamt Feuerwehr“ nicht in eine Situation zu bringen, dass gegen das Gesetz verstoßen wird, wenn bei einem Einsatz ggf. die Hilfsfrist nicht eingehalten werden kann. Es soll damit aber nicht die Möglichkeit eröffnet werden, bewusst und planerisch von den zeitlichen Vorgaben abzuweichen und die Hilfsfrist „flexibel“ zu handhaben.

Der Aktionsradius der Feuerwehr ist abhängig von der Ausrückezeit. Je länger die Zeitspanne für die Ausrückezeit ist, desto kleiner wird der Aktionsradius.

Die Aktionsradien geben die Umkreise vom Feuerwehrhaus aus an, die in acht (schwarz) oder dreizehn Minuten (grau) erreichbar sind (Anlage A 3.3 Druckansicht Google Maps). Alle Bereiche, die außerhalb dieser Aktionsradien liegen, sind für die Feuerwehr nicht innerhalb der Hilfsfrist erreichbar. Objekte, die nicht innerhalb der Hilfsfrist erreicht werden können, sind in einer besonderen Planung zu erfassen, ggf. gemeindeübergreifend.

6.5. Einsatzkräfte

Um eine erfolgreiche Menschenrettung bis spätestens zur siebzehnten Minute nach Brandausbruch durchzuführen, müssen acht Minuten nach der Alarmierung neun Einsatzkräfte an der Einsatzstelle eintreffen. Diese Einsatzkräfte können bei einem kritischen Wohnungsbrand ausschließlich die Menschenrettung über Rettungsmittel der Feuerwehr als zweiten Rettungsweg durchführen. Das vorgenommene wasserführende Strahlrohr ist für die Eigensicherung des im Innenangriff tätigen Angriffstrupps erforderlich. Dieser Einsatz ist nur unter umluftunabhängigem Atemschutz möglich. Deshalb müssen vier Einsatzkräfte die Funktion „Atemschutzgeräteträger“ erfüllen.

Dreizehn Minuten nach der Alarmierung müssen sechs weitere Einsatzkräfte an der Einsatzstelle verfügbar sein, die zur Brandbekämpfung eingesetzt werden und die Menschenrettung unterstützen können. Von den sechs weiteren Einsatzkräften müssen ebenfalls vier die Funktion „Atemschutzgeräteträger“ erfüllen (s. 11.3).

7. Organisation und Beschreibung der Ortsfeuerwehren

Die Gemeindefeuerwehr gliedert sich in Anzahl Ortsfeuerwehren.

7.1. Ortsfeuerwehr Name

Die Ortsfeuerwehr Name hat in der Einsatzabteilung Anzahl aktive Führungs- und Einsatzkräfte, von denen regelmäßig Anzahl verfügbar sind, sowie eine Jugendabteilung mit Anzahl Jugendlichen.

7.1.1. Bemessungswerte des Ausrückebereichs der Ortsfeuerwehr

Die Bewertung einer Ortsfeuerwehr ergibt sich aus der Sicherheitsbilanz, den Einsatzmitteln, der Hilfsfrist sowie den Einsatzkräften. Die Grundlage dieser Bewertung bildet die Betrachtung des Ausrückebereichs. Werden in dem Ausrückebereich nicht alle Bemessungswerte mit dem Ampelstatus grün bewertet, muss mit den Stellschrauben geprüft werden, welche Maßnahmen aus der Handlungsmatrix zum Ausgleich der Defizite innerhalb der Gemeindefeuerwehr möglich sind.

7.1.2. Sicherheitsbilanz

Das Ergebnis aus dem Vergleich der ermittelten Risikoklasse und die Summe der in der Ortsfeuerwehr verfügbaren Fahrzeugpunkte ist in der **Anlage A3.1** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

7.1.3. Einsatzmittel

Die innerhalb der Hilfsfrist an der Einsatzstelle verfügbaren Einsatzmittel der Ortsfeuerwehr werden in der **Anlage A3.2** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

Die Löschfahrzeuge werden durch ihre Bauart und den erheblich vergrößerten Anteil an elektronischen Bauteilen in Zukunft nicht mehr die Nutzungsdauer erreichen, wie dies in der Vergangenheit der Fall war. Bereits heute ist erkennbar, dass die Hersteller nicht mehr unbegrenzt Ersatzteile vorhalten und sich dadurch der Reparatur- und Wartungsaufwand für ältere Fahrzeuge verändert. Vor diesem Hintergrund wird sich vermutlich die Nutzungsdauer von Löschfahrzeugen verkürzen sowie der erforderliche Kostenaufwand für Wartung und Unterhaltung aber auch Ersatzbeschaffungen erhöhen.

Für die Einsatzmittel wurden bei der Datenermittlung für den Feuerwehrbedarfsplan auf der Grundlage des aktuellen Bestands an Löschfahrzeugen Kosten für Ersatzbeschaffungen ermittelt **(Anlage A4)**. Dies gilt allerdings ausschließlich für genormte Löschfahrzeuge, die den Normen des DIN entsprechen. Die Berechnung erfolgt auf der Grundlage des Baujahrs

des heute eingesetzten Löschfahrzeuges und der Wiederbeschaffungskosten auf der Basis des Jahres 2015. Der Berechnung liegt die voraussichtliche Nutzungsdauer des Löschfahrzeuges zugrunde, die erheblich von dem Abschreibungszeitraum von fünfzehn Jahren abweichen kann. Über die Laufzeit der Nutzungsdauer wird eine Preissteigerungsrate von ein Prozent der Wiederbeschaffungskosten eingerechnet. Somit geben die unterstellten Wiederbeschaffungskosten einen nur sehr groben Anhaltswert wieder.

Die Einsatzmittel der Ortsfeuerwehr werden nach Baujahr geordnet in der **Anlage A4** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit), gelb (Achtung: Probleme erkennbar) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

7.1.4. **Hilfsfrist**

Die Aktionsradien im Ausrückebereich der Ortsfeuerwehr werden in der **Anlage A3.3** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

Stichworte sind:	*räumliche Beschreibung des Ausrückebereichs, bauliche, technische oder geografische Besonderheiten, Einhalten der Hilfsfristen*

7.1.5. **Einsatzkräfte**

Die innerhalb der Hilfsfrist an der Einsatzstelle verfügbaren Funktionen der Ortsfeuerwehr werden in der **Anlage A3.4** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

Stichworte sind:	*Einhalten der Hilfsfristen mit den erforderlichen Funktionen, Ausbildungsstand, Musterdienstplan, Mitwirken in überregionalen Einheiten oder Einrichtungen (Führungsgruppen, Technische Einsatzleitung, Löschzug-Gefahrgut), Verpflichtungen aus Alarm- und Ausrückeordnungen*

Die Altersstruktur der Gemeindefeuerwehr gliedert sich in die Altersgruppen 18 bis 29, 30 bis 39, 40 bis 49, 50 bis 59 und 60 bis 67. Die Altersgruppen ergeben sich unter anderem aus den Anforderungen der arbeitsmedizinischen Untersuchung nach G 26.3, die für Einsatzkräfte mit Atemschutz vorgeschrieben ist und den ärztlichen Bescheinigungen der Eignungsuntersuchungen gemäß Anlage 5 der Fahrerlaubnisverordnung. Die Verteilung der Altersstruktur ist in der **Anlage A5** dargestellt.

Stichworte sind:	*welche Altersgruppe hat den stärksten Anteil*

Die Altersgruppen der Einsatzkräfte der Ortsfeuerwehr werden in der **Anlage A5** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit), **gelb** (Achtung: Probleme erkennbar) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

7.1.6. **Einsatzübersicht**

Die Übersicht über die Verteilung der Einsätze der Ortsfeuerwehr auf die Einsatzbereiche Abwehrender Brandschutz, Technische Hilfe, Fehlalarme und Sonstige Einsätze sind in der **Anlage A6** beigefügt. Die Einsatzübersichten der Ortsfeuerwehren werden zu einer Gesamteinsatzübersicht für die Gemeindefeuerwehr zusammengefasst.

7.1.7. **Bewerten des Ausrückebereichs der Ortsfeuerwehr**

Stichworte sind:	*Sicherheitsbilanz, Einsatzmittel, Einhalten der Hilfsfrist, Besetzen der Funktionen, Personalverfügbarkeit*

Sofern die Defizite eines oder mehrerer der Bemessungswerte innerhalb des Ausrückebereichs der Ortsfeuerwehr nicht ausgeglichen werden können, ist zu prüfen, ob dies organisatorisch zwischen mehreren Ausrückebereichen der Gemeindefeuerwehr oder durch Kooperationen mit Feuerwehren der Nachbargemeinde möglich ist. Die nachfolgende Handlungsmatrix **(Anlage A3.5)** gibt Anhaltswerte dafür, welche Stellschrauben möglich und welche Maßnahmen zum Ausgleich einer defizitären Sicherheitsbilanz denkbar sind. Die tatsächlichen Möglichkeiten sind von den regionalen, fachlichen und organisatorischen Gegebenheiten abhängig.

Hinweis:	*Unter der Abschnittsnummer 7.2 und fortfahrend können entsprechende Unterabschnitte und Angaben zu weiteren Ortswehren eingefügt werden.*

8. Organisation der Gemeindefeuerwehr

Die Gemeindefeuerwehr besteht aus der / den Ortsfeuerwehren, in der in der Einsatzabteilung Anzahl aktive Führungs- und Einsatzkräfte verfügbar sind. Die Gemeindefeuerwehr hat Anzahl Jugendabteilungen mit Anzahl Jugendlichen.

Stichworte sind:	*Anteil Frauen, Besetzung der Funktionen, körperliche Eignung Atemschutz abhängig von der Altersstruktur, genügend Führerscheininhaber, Führungskräfte, Ausbildungsstand, Übertritte aus den / der Jugendabteilung(en), Maßnahmen zur Personalgewinnung, Aufgaben innerhalb der Gemeinde, Brandsicherheitswachen, Brandschutzerziehung und -aufklärung, Mitwirken im vorbeugenden Brandschutz, Einnahmen aus gebührenpflichtigen Einsätzen und Tätigkeiten gegen Kostenerstattung, Höhe und Verteilung der Haushaltsmittel,*

8.1. Bemessungswerte Gemeindefeuerwehr

Die Bewertung einer Gemeindefeuerwehr ergibt sich aus der Sicherheitsbilanz, den Einsatzmitteln, der Hilfsfrist sowie den Einsatzkräften. Die Grundlage dieser Bewertung bildet die Betrachtung der Ausrückebereiche. Werden in den Ausrückebereiche nicht alle Bemessungswerte mit dem Ampelstatus grün bewertet, erhält die Gemeindefeuerwehr den Ampelstatus rot, und es muss mit Hilfe der Stellschrauben geprüft werden, welche Maßnahmen zum Ausgleich der Defizite auch gemeindeübergreifend möglich sind.

Für die tatsächliche Beurteilung der Sicherheitsbilanz ist zusätzlich die Betrachtung der Bemessungswerte Hilfsfrist, Einsatzkräfte und Einsatzmittel erforderlich, da sich aus dieser Gesamtschau erst die Leistungsfähigkeit der Gemeindefeuerwehr abschließend beurteilen lässt

8.2. Sicherheitsbilanz

Das Ergebnis aus dem Vergleich der ermittelten Risikoklasse und der Summe der in der Gemeindefeuerwehr verfügbaren Fahrzeugpunkte ist in der **Anlage G2.1** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

8.3. Einsatzmittel

Die innerhalb der Hilfsfrist an der Einsatzstelle verfügbaren Einsatzmittel der Gemeindefeuerwehr werden in der **Anlage G2.2** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

Stichworte sind:	*entspricht die Anzahl der Fahrzeugpunkte der für das Einsatzgebiet ermittelten Risikoklasse, erreichen die für das Schutzziel erforderlichen Löschfahrzeuge innerhalb der Hilfsfrist die Einsatzstelle mit der für die Menschenrettung erforderlichen feuerwehrtechnischen Beladung, wird der zweite Rettungsweg mit der erforderlichen Anleiterhöhe sichergestellt*

8.4. Hilfsfrist

Die Aktionsradien im Einsatzgebiet der Gemeindefeuerwehr werden in der **Anlage G2.3** (Druckansicht Google Maps) als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

Stichworte sind:	*Im Einsatzgebiet werden die für das Schutzziel bedeutsamen Gebiete erreicht / nicht erreicht / teilweise erreicht, Beschreiben der Bereiche, die in der Hilfsfrist nicht erreichbar sind und Bewerten der dort vorhandenen Risiken, Überprüfen, ob mit einer Isochronenanalyse (beispielsweise durch Abfahren des Straßennetzes oder mittels Routenplaner) aufgrund der örtlichen Gegebenheit sich tatsächlich andere Erreichbarkeiten ergeben als sich diese mit den Radien darstellen lassen, Bewerten der Bereiche, die nicht innerhalb der Aktionsradien liegen, ob es sich um bebaute Gebiete oder um Bereiche handelt, die vor dem Hintergrund des Schutzziels nicht zwingend innerhalb der Hilfsfrist erreicht werden müssen, Aufstellung gemeindeübergreifender bzw. überörtlicher Planungen, AAO*

8.5.

8.6. Einsatzkräfte

Die innerhalb der Hilfsfrist an der Einsatzstelle verfügbaren Einsatzkräfte der Gemeindefeuerwehr werden in der **Anlage G2.4** als Ampelstatus mit der Bewertung rot (Defizit) oder grün (kein Defizit) dargestellt.

Für das Bewerten der Stärke der Einsatzabteilung und ihre Verteilung auf die für den kritischen Wohnungsbrand erforderlichen Funktionen ist es notwendig, die Verfügbarkeit der Führungs- und Einsatzkräfte zu bewerten. In der Feuerwehr ist es üblich, dass Führungs- und Einsatzkräfte über die Qualifikation für mehrere Funktionen verfügen. Allerdings ist entscheidend, welche Funktion im Einsatzfall wahrgenommen wird. Die Forderung des Arbeitsmarktes nach Mobilität führt dazu, dass die Verfügbarkeiten von Führungs- und Einsatzkräften unterschiedlich sind. Deshalb wird wochentags in Tages- und Nachtverfügbarkeit unterschieden.

Stichworte sind:	*Gesamtstärke einschließlich der Reserveabteilung sind am Wohnort regelmäßig verfügbar, nicht verfügbar, Anzahl der Funktionen in der Unterscheidung am Wohnort verfügbar oder nicht verfügbar, weitere Unterteilung in Tagesverfügbarkeit, Prüfen, ob die Funktionen innerhalb der Hilfsfrist an der Einsatzstelle eintreffen*

8.7. Bewerten des Einsatzgebietes der Gemeindefeuerwehr

Stichworte sind:	*Sicherheitsbilanz, Einsatzmittel, Einhalten der Hilfsfrist, Besetzen der Funktionen, Personalverfügbarkeit*

Sofern die Defizite eines oder mehrerer der Bemessungswerte innerhalb des Einsatzgebietes der Gemeindefeuerwehr nicht ausgeglichen werden können, ist zu prüfen, ob dies organisatorisch zwischen mehreren Trägern des Feuerwehrwesens möglich ist. Die nachfolgende Handlungsmatrix **(Anlage G2.5)** gibt Anhaltswerte dafür, welche Stellschrauben möglich und welche Maßnahmen zum Ausgleich einer defizitären Sicherheitsbilanz denkbar sind. Die tatsächlichen Möglichkeiten sind von den regionalen, fachlichen und organisatorischen Gegebenheiten abhängig.

Die Gesamtübersicht über die Verteilung der Einsätze der Gemeindefeuerwehr auf die Einsatzbereiche Abwehrender Brandschutz, Technische Hilfe, Fehlalarme und Sonstige Einsätze sind in der **Anlage G3** beigefügt.

9. Ergebnis

Entweder	*Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz innerhalb des Einsatzgebietes des Trägers des Feuerwehrwesens*
Oder	*Kein Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz innerhalb des Einsatzgebietes des Trägers des Feuerwehrwesens*
Oder	*Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz zwischen Trägern des Feuerwehrwesens*

9.1. Vorgeschlagene Maßnahmen zum Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz

Stichworte:	*Welche Stellschrauben und Maßnahmen sind geeignet, die defizitäre Sicherheitsbilanz auszugleichen?* *Vorgeschlagene Maßnahmen zum Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz innerhalb des Einsatzgebietes des Trägers des Feuerwehrwesens.* *Vorschläge, sofern kein Ausgleich der defizitären Sicherheitsbilanz innerhalb des Einsatzgebietes des Trägers des Feuerwehrwesens erreichbar ist.*

10. Rechtliche Grundlagen

Die Verpflichtungen der Gemeinde als Träger des Feuerwehrwesens mit den Aufgaben des Abwehrenden Brandschutzes und der Technischen Hilfe begründen sich in dem Gesetz über den Brandschutz und die Hilfeleistung der Feuerwehren.

Die Gemeinden haben als Träger des Feuerwehrwesens als pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe für die Sicherstellung des Abwehrenden Brandschutzes und der Technischen Hilfe zu sorgen. Zur Erfüllung dieser Aufgaben haben sie leistungsfähige öffentliche Feuerwehren als gemeindliche Einrichtung zu unterhalten, Fernmelde- und Alarmierungseinrichtungen einzurichten sowie für eine ausreichende Löschwasserversorgung zu sorgen. Diese Pflichten bestehen nur im Rahmen der Leistungsfähigkeit der jeweiligen Gemeinde.

Bei Verletzung einer der Gemeinde in diesem Aufgabenbereich obliegenden Pflichten durch das schuldhafte Handeln einer oder mehrerer bestimmter Personen, z. B. aus dem Bereich der freiwilligen Feuerwehr oder der Gemeinde, haftet die Gemeinde gemäß Artikel 34 GG in Verbindung mit § 839 BGB auch direkt gegenüber der Bürgerin oder dem Bürger, die oder der durch den Verstoß gegen die Amtspflicht gefährdet wird oder Schaden erleidet[1].

Das Nichteinhalten des Mindeststandards kann der Gemeinde als Organisationsverschulden angelastet werden.

Um sicher zu stellen, dass die notwendigen Vorkehrungen getroffen sind, sollte von jeder Gemeinde anhand einer Gefahren- und Risikoanalyse ein nachvollziehbarer Feuerwehrbedarfsplan aufgestellt werden. Hierbei sind neben der Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner und den Grundrisiken, zusätzliche Risiken aufgrund der Bebauung, Gewerbe, Industrie usw. zu berücksichtigen (siehe auch Merkblatt zur Ermittlung notwendiger Feuerwehrfahrzeuge aufgrund von Risikoklassen (IM, 2009)).

[1] Ist seine Behörde in sachlicher und personeller Hinsicht nicht so ausgestattet, dass sie ihren Pflichten Dritten gegenüber (hier: § 2 BrSchG SH) nachkommen kann, so liegt – z. B. bei Nichteinhaltung von Mindeststandards – ein eine Haftung auslösender Organisationsmangel der Behörde auch ohne persönliches Verschulden des Mitarbeiter oder der Mitarbeiterin vor. Auf mangelnde Zuweisung von Haushaltsmitteln und Personal kann die Behörde sich als Entschuldigungsgrund nicht berufen. Dies entschied der Bundesgerichtshof am 11. Januar 2007 (Az: III ZR 302/05)

11. Begriffsbestimmungen

11.1. Anerkannte Regeln der Technik

Die (allgemein) anerkannten Regeln der Technik sind Technikklauseln für den Entwurf und die Ausführung von baulichen Anlagen oder technischen Objekten (Buss, 2002). In der Europäischen Norm EN 45020 werden die anerkannten Regeln der Technik wie folgt definiert: „1.5 Anerkannte Regel der Technik - technische Festlegung, die von einer Mehrheit repräsentativer Fachleute als Wiedergabe des Standes der Technik angesehen wird.“ (CEN, 2006).

11.2. Ausrückebereich

Der Ausrückebereich ist üblicherweise mit dem Gebiet des Gemeindeteils oder der Gemeinde identisch, für den die Orts- oder Gemeindefeuerwehr aufgestellt wurde. Bei der Planung des Ausrückebereichs ist von einer Hilfsfrist von zehn Minuten (Ausrück- und Anmarschzeit von acht Minuten) auszugehen. Die Risikoklasse ermittelt sich aus der Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner und den Risiken im jeweiligen Ausrückebereich.

11.3. Begründung der erforderlichen Führungs- und Einsatzkräfte und ihre Funktionen

11.3.1. **für den kritischen Wohnungsbrand**

Aus der nachstehenden Übersicht ist die Verteilung der Führungs- und Einsatzkräfte sowie der für den Einsatz unbedingt erforderlichen Funktionen ersichtlich. Ohne Einsatzkräfte mit umluftunabhängigem Atemschutz ist weder die Menschenrettung noch die Brandbekämpfung möglich.

	(Einsatzleitung)
1. Funktion	**Einheitsführung** Führen der taktischen Einheit Atemschutzüberwachung
2. Funktion	**Maschinist und Fahrer** Bedienen der Feuerlöschkreiselpumpe und der im Fahrzeug fest eingebauten Aggregate
3. und 4. Funktion	**Angriffstrupp** Menschenrettung unter Atemschutz über den Treppenraum mit dem 1. Rohr (Eigensicherung)
5. und 6. Funktion	**Wassertrupp** Im Bedarfsfall Menschenrettung über tragbare Leiter unter Atemschutz Herstellen der Wasserversorgung Sicherheitstrupp
7. und 8. Funktion	**Schlauchtrupp** Unterstützen bei der Menschenrettung Verlegen von Schlauchleitungen
9. Funktion	**Melder** Unterstützen bei der Menschenrettung Betreuen von Personen Übermitteln von Nachrichten Sonderaufgaben

11.3.2. **für die eingeklemmte Person bei einem Verkehrsunfall**

1. Funktion	**Einheitsführung** Führen der taktischen Einheit
2. Funktion	**Maschinist und Fahrer** Erstabsichern der Einsatzstelle Bedienen der im Fahrzeug fest eingebauten Aggregate
3. und 4. Funktion	**Angriffstrupp** Durchführen lebenserhaltender Sofortmaßnahmen Schaffen eines Erstzuganges
5. und 6. Funktion	**Wassertrupp** Sichern der Einsatzstelle gegen Gefahren Sicherstellen des zwei (drei)fachen Brandschutzes
7. und 8. Funktion	**Schlauchtrupp** Einrichten Geräteablageplatz und Gerätebereitstellen
9. Funktion	**Melder** Betreuen der verletzten Person Übermitteln von Meldungen Sonderaufgaben

11.4. Bemessungswerte der Schutzzielbestimmung

Qualitätskriterium ist, innerhalb welcher Zeit (Hilfsfrist) die Feuerwehr mit welcher Funktionsstärke und welchen Einsatzmitteln am Einsatzort eintrifft.

Der Träger des Feuerwehrwesens dokumentiert gegenüber den Einwohnerinnen und Einwohnern mit der Festlegung der Bemessungswerte im Feuerwehrbedarfsplan die Leistungsfähigkeit der Feuerwehr.

11.5. Bewertung der Technischen Hilfe

Vergleichbar dem kritischen Wohnungsbrand als Standardbrand wird als Standard für die Technische Hilfe ein Verkehrsunfall mit einer eingeklemmten Person und austretenden Betriebs- und Kraftstoffen angenommen. Als Annahme gilt, dass die Standard-Anforderungen

für Einsätze zur Technischen Hilfe dann erfüllbar sind, wenn die Leistungsfähigkeit der Feuerwehr für den abwehrenden Brandschutz ausreichend ist. Dies schließt nicht aus, dass in Gemeinden Risikopotentiale vorhanden sind, die eine besondere Bewertung der Technischen Hilfe erfordern. Dabei bedarf die Bewertung, inwieweit es sich bei der Technischen Hilfe tatsächlich um zeitkritische Einsätze handelt, einer besonderen Beachtung.

11.6. Einsatzbereich

Nach § 21 Abs. 4 BrSchG können den gemeindlichen Feuerwehren durch die Aufsichtsbehörden zusätzliche Einsatzbereiche zugewiesen werden, wenn die Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben in diesem Einsatzbereich durch die zuständige Feuerwehr nicht hinreichend gewährleistet ist oder solche nicht vorhanden sind. Damit erweitert sich das Einsatzgebiet oder der Ausrückbereich entsprechend.

11.7. Einsatzgebiet

Nach § 29 LVwG beschränkt sich die Zuständigkeit einer Behörde auf den räumlichen Wirkungsbereich oder auf die ihnen zugewiesenen Teile des räumlichen Wirkungsbereiches ihrer Träger. Diesen Grundsatz greift das BrSchG auf. Die Feuerwehr hat ihre Aufgaben in ihrem Einsatzgebiet wahrzunehmen (§ 6 Abs. 1 BrSchG, § 1 Abs. 1 der Mustersatzung für eine Gemeindefeuerwehr ohne oder mit Ortswehren). Das Einsatzgebiet der öffentlichen Feuerwehren (BF, FF, PF) ist mit dem Gebiet der Gemeinde (§ 5 GO) identisch (Mücke, 2008).

Auch für Ortswehren in Gemeindeteilen, die nach § 8 Abs. 2 BrSchG aufgestellt werden und zusammen die Gemeindefeuerwehr bilden, ist das Einsatzgebiet das gesamte Gemeindegebiet. In diesem Gebiet leisten die Ortswehren keine gemeindeübergreifende Hilfe nach § 21 BrSchG.

11.8. Fachliche Verantwortlichkeit

Die Ermittlung der Hilfsfrist und die Festlegung der Funktionsstärken ist das Ergebnis wissenschaftlicher, medizinischer und feuerwehrtaktischer Annahmen. Einer erfolgreichen Menschenrettung liegt zugrunde, dass die Erträglichkeitsgrenze eines Menschen im Brandrauch 13 Minuten und die Reanimationsgrenze 17 Minuten beträgt. Nach 18 bis 20 Minuten besteht die Gefahr einer Rauchdurchzündung. Diese Zeiten bestimmen die Dauer der Hilfsfrist.

Für die organisatorische, technische und personelle Einsatzbereitschaft der Feuerwehr ist die Wehrführung der Feuerwehr verantwortlich. Das Erstellen des Feuerwehrbedarfsplans verpflichtet die Wehrführung zu einer organisatorischen und fachlichen Sorgfaltspflicht. Feh-

ler in der Feuerwehrbedarfsplanung haben unmittelbare Auswirkungen auf Leistungsfähigkeit der Feuerwehr und deren Gestaltung durch den Träger des Feuerwehrwesens.

11.9. Hilfsfrist

Vom Entstehen über das Entdecken bis zum Tätig werden der Feuerwehr gibt es einen allgemein anerkannten Zeitablauf, der aufgrund der Vielzahl möglicher Einflussfaktoren lediglich Anhalts werte darstellt. Im Ergebnis stellt die Hilfsfrist eine anerkannte Regel der Technik dar, die einzuhalten ist.

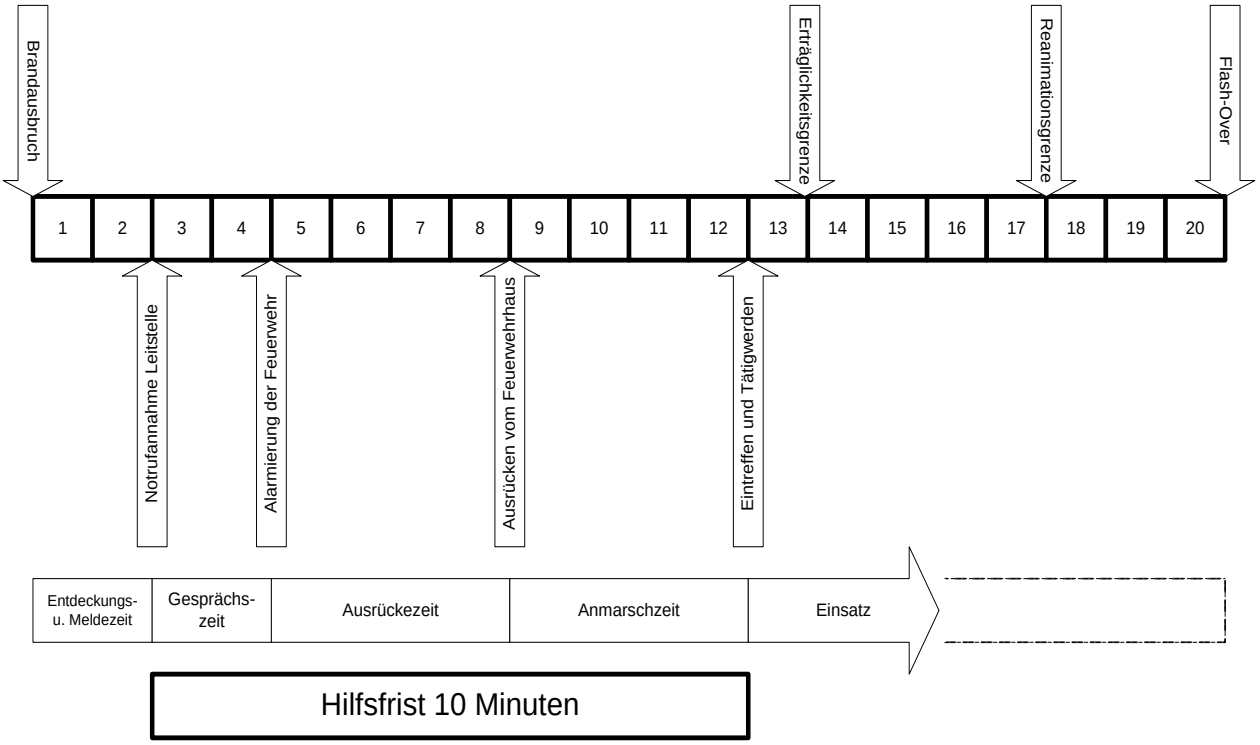
11.10. Möglichkeiten und Grenzen der Feuerwehrbedarfsplanung

Aus der Feuerwehrbedarfsplanung ergeben sich die Anforderungen, die aus dem vorhandenen Risikopotential in der Gemeinde an die Feuerwehr gestellt werden. Aus der Gegenüberstellung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr ergibt sich die Sicherheitsbilanz, die im Idealfall den Anforderungen entspricht und somit ausgeglichen wäre. Die Feuerwehrbedarfsplanung eröffnet der Gemeinde und ihrer Gemeindewehrführung aber auch einen gewissen Gestaltungsspielraum, die Sicherheitsbilanz zu gestalten und damit zu beeinflussen. Ist die Sicherheitsbilanz auch bei ausgeschöpftem Gestaltungsspielraum nicht ausgeglichen, ist es Aufgabe der Gemeindewehrführung, den Träger der Feuerwehr auf das Sicherheitsdefizit aufmerksam zu machen, damit der Träger des Feuerwehrwesens durch entsprechende Entscheidungen die Leistungsfähigkeit herstellen kann.

11.11. Politische Verantwortlichkeit

Das Festlegen des Schutzziels ist eine politische Entscheidung des Trägers des Feuerwehrwesens. Dies gilt auch für den Erreichungsgrad, in wie vielen Fällen der Einsätze das Schutzziel mit den erforderlichen Funktionsstärken innerhalb der Hilfsfrist eingehalten werden soll.

11.12. Zeitfolge vom Eintritt des Ereignisses bis zur Einsatzplanung



Eintreffzeit = Ausrückezeit + Anmarschzeit = von der Feuerwehr beeinflussbare Zeit = 8 min

12. Rechtsgrundlagen

12.1. Gesetze

Gesetz über den Brandschutz und die Hilfeleistung der Feuerwehren (Brandschutzgesetz – BrSchG) vom 10. Februar 1996 (GVOBl. Schl.-H. S. 200) zuletzt geändert durch LVO vom 06. Juli 2016 (GVOBl. Schl.-H. S. 552)

Rettungsdienstgesetz (RDG) vom 28. März 2017 (GVOBI. Schl.-H. S. 256)

Gesetz über den Katastrophenschutz in Schleswig-Holstein (Landeskatastrophenschutzgesetz – LKatSG) vom 10. Dezember 2000 (GVOBl. Schl.-H. S. 664), zuletzt geändert durch Gesetz vom 07. September 2016 (GVOBl. Schl.-H. S.796)

Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz, ZSKG) vom 25. März 1997 (BGBl. I S. 726), zuletzt geändert durch Art. 2 Nr. 1 vom 29. Juli 2009 (BGBI. I S.2350)

Zwölfte Verordnung zur Durchführung des Bundesimmissionsschutzgesetzes (12. BImSchV - Störfallverordnung)

Landesbauordnung für das Land Schleswig-Holstein (LBO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 22. Januar 2009 (GVOBl. Schl.-H. S. 6) zuletzt geändert durch Gesetz vom 14. Juni 2016 (GVOBI. Schl.-H. S. 369)

Landesverordnung über die Brandverhütungsschau (Brandschauverordnung - BrVSchauVO) vom 04. November 2008 (GVOBl. Schl.-H. II, Gl.Nr. 2131-2-5) zuletzt geändert durch LVO vom 16. März 2015 (GVOBI. Schl.-H. S. 96)

12.2. Verordnungen (Auswahl)

Landesverordnung über Feuerungsanlagen (Feuerungsanlagenverordnung - FeuVO) vom 30. November 2009 (GVOBl. Schl.-H. S. 865), zuletzt geändert durch LVO vom 21. November 2014 (GVOBI. Schl.-H. S.377)

Landesverordnung über den Bau und Betrieb von Verkaufsstätten (Verkaufsstättenverordnung - VkVO) vom 8. Oktober 2009 (GVOBl. Schl.-H. S. 681), zuletzt geändert durch LVO vom 21. November 2014 (GVOBI. Schl.-H. S. 379)

Landesverordnung zur Durchführung des Rettungsdienstes (DVO-RDG) vom 22. Oktober 2013

Landesverordnung über den Bau und Betrieb von Garagen (Garagenverordnung - GarVO) vom 30. November 2009 (GVOBl. Schl.-H. S. 873), zuletzt geändert durch LVO vom 21. November 2014 (GVOBI. Schl.-H. S. 377)

Landesverordnung über den Bau und Betrieb von Beherbergungsstätten (Beherbergungsstättenverordnung - BeVO -) vom 14. Oktober 2009 GS Schl.-H. II, GI. Nr. 2130-9-18, zuletzt geändert durch LVO vom 14. Mai 2014 (GVOBI. Schl.-H. S. 106)

Richtlinie über bauaufsichtliche Anforderungen an Schulen (Schulbaurichtlinie - SchulbauR), vom 18. August 2010 (Amtsbl. Schl.-H. Nr. 36 vom 06.09.2010 S. 641)

Landesverordnung über den Bau und Betrieb von Versammlungsstätten (Versammlungsstättenverordnung - VStättVO) vom 11. September 2014 (GVOBl. Schl.-H. S. 245)

Landesverordnung über Camping- und Wochenendplätze (Camping- und Wochenendplatzverordnung) vom 13. Juli 2010 (GVOBl. 2010, 522)

Richtlinie über Anlagen, Bau, Betrieb und Einrichtung von Krankenhäusern (Krankenhausrichtlinie - KHR), in Anlehnung an den Erlass des Hessischen Ministers für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung vom 25. Januar 1996 (St.Anz. Hessen 1996 Nr. 9 S. 704)

Standardprogramm für Krankenhäuser in Schleswig-Holstein - Februar 2007

Richtlinie über den Bau und Betrieb von Hochhäusern (Hochhausrichtlinie – HHR) vom 17. August 2011 (Amtsbl. Schl.-H. 2011 S. 591), zuletzt geändert am 22. August 2016

Bereitstellung von Löschwasser durch die öffentliche Trinkwasserversorgung entsprechend Technische Regel W 405 der Deutschen Vereinigung des Gas- und Wasserfaches (DVGW) vom Februar 2008

Fahrerlaubnisverordnung, Anlage 5: Eignungsuntersuchung für Bewerber, aus: verkehrsportal.de, Grunert + Tjardes Verkehrsportal.de GbR, Berlin, Februar 2008

12.3. Feuerwehrdienstvorschriften

FwDV 1	Grundtätigkeiten Lösch- und Hilfeleistungseinsatz
FwDV 2	Ausbildung der Freiwilligen Feuerwehren
FwDV 3	Einheiten im Lösch- und Hilfeleistungseinsatz
FwDV 7	Atemschutz
FwDV 8	Tauchen
FwDV 10	Tragbare Leitern
FwDV 100	Führung und Leitung im Einsatz
FwDV 500	Einheiten im ABC-Einsatz
FwDV 810.3	Sprechfunkdienst

Empfehlungen der AGBF (Arbeitsgemeinschaft der Leiter der Berufsfeuerwehren)[2] für Qualitätskriterien für die Bedarfsplanung von Feuerwehren in Städten (Schutzzieldefinition) vom 16.September 1998, Fortschreibung vom 19. November 2015

Landesfeuerwehrverband Baden-Württemberg „Hinweise zur Leistungsfähigkeit einer Gemeindefeuerwehr“, Arbeitskreis Feuerwehr in der Zukunft, 1997/1999

Landesfeuerwehrverband Baden-Württemberg „Hinweise zur Leistungsfähigkeit der Feuerwehr“ des Landesfeuerwehrverbandes und des Innenministeriums mitgetragen von Städtetag, Gemeindetag, Landkreistag, Januar 2008

vfdb-Richtlinie 05/01 „Elemente zur risikoangepassten Bemessung von Personal für die Brandbekämpfung bei öffentlichen Feuerwehren“, Januar 2007

Deutsche Norm DIN 14095 „Feuerwehrpläne für bauliche Anlagen“, Normausschuss Feuerwehrwesen (FNFW) im DIN, Mai 2007

Deutsche Norm DIN V 14011 „Begriffe aus dem Feuerwehrwesen“, Normausschuss Feuerwehrwesen (FNFW) im DIN, Juni 2010

[2] Die AGBF ist die Dachorganisation der 100 Berufsfeuerwehren in Deutschland und das Beratungsgremium des Städtetages im Bund und in den Ländern.

13. Quellen- und Literaturhinweise

Barth, Uli, [Hrsg.]. 2015. Taktisch-Strategisch Innovativer Brandschutz auf Grundlage Risikobasierter Optimierung (TIBRO); TIBRO-Information 0 - 300. Wuppertal : s.n., 2015.

Bundesministerium der Finanzen (Hrsg.). 2015. Die Entwicklung des Haushaltsrechts: Das System der öffentlichen Haushalte. PDF-Dokument S. 20–21. [Online] 2015. www.bundesfinanzministerium.de.

Buss, Harald. 2002. *Der Sachverständige für Schäden an Gebäuden. S. 108.* Stuttgart : Fraunhofer IRB Verlag, 2002.

CEN. 2006. *DIN EN 45020:2006 – Normung und damit zusammenhängende Tätigkeiten – Allgemeine Begriffe (ISO/IEC Guide 2:2004); dreisprachige Fassung EN 45020.* 2006.

Fischer, Ralf. 2011. Brandschutzbedarfsplan, Fehlerquellen und Spielräume bei der Schutzzielbestimmung. [Online] 2011. http://www.feuerwehr-warburg.de/download/schutzziel.pdf.

Gemeinde Handewitt. 2006. Brandschutzbedarfsplanung der Gemeinde Handewitt. 2006.

Hagebölling, Dirk. 2003. Untersuchungen zur Organisation des Abwehrenden Brandschutzes mit Methoden des Operations Research. [Hrsg.] Vds – Schadensverhütung. 2003.

Hansestadt Lübeck. 2001. Feuerwehrbedarfsplan. 2001.

IM, (Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein). 2009. Organisation und Ausrüstung der freiwilligen Feuerwehren, Pflichtfeuerwehren und Werkfeuerwehren sowie die Laufbahnen und die Ausbildung ihrer Mitglieder (Organisationserlass Feuerwehren - OrgFw). *Erlass IV 333 - 166.035.0 vom 07.07.2009, gültig bis 31.07.2019, Amtsbl. SH 2009, 700.* 2009.

Landesfeuerwehrverband Hessen. 2005. Hinweise und Empfehlungen zur Durchführung einer Feuerwehrbedarfs- und Entwicklungsplanung für die Städte und Gemeinden. [Online] 03 2005. www.mtk112.de/downloads/LFV.

Lülf, Uwe. 2006. Feuerwehrbedarfsplanung, Praxis Tipps auf der Basis der Erfahrung von 75 Projekten (2000 bis 2006). [Online] 2006. http://www.rinke-gruppe.de/kommunal/Florian_RINKE_FWBP.pdf.

Mücke, Karl Heinz. 2008. Brandschutzgesetz Schleswig-Holstein, Kommentar. Wiesbaden : Kommunal- und Schulverlag, 2008.

N.N. 2006. Nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr: Bedarfsplanungen der Führungsstrukturen. *FFZ Feuerwehr Fachzeitschrift.* 2006, Bd. 10 und 11, S. 560 ff.

Porsche AG. 1978. Feuerwehrsystem – O.R.B.I.T. *Entwicklung eines Systems zur Optimierten Rettung, Brandbekämpfung mit Integrierter Technischer Hilfeleistung im Auftrag des Bundesministers für Forschung und Technologie, Forschungsbericht KT 7612.* 1978.

Ridder, Adrian. 2013. Methodische Ansätze zur datenbasiert-analytischen Risikobeurteilung zur strategischen Planung von Feuerwehren. [Hrsg.] Hochschule Magdeburg-Stendal und Otto-von-Guerike-Universität Magdeburg. [Tagungsband]. Magdeburg : s.n., 2013.

Schröder, Hermann. 2008. Neue Hinweise zur Leistungsfähigkeit der Feuerwehr in Baden-Württemberg. *BrandSchutz, Deutsche Feuerwehrzeitung.* 2008, 3, S. 184 ff.

Stadt Brunsbüttel. 2004. Brandschutzbedarfsplan der Stadt Brunsbüttel. 2004.

Stadt Flensburg. 2004. Brandschutzbedarfsplan der Stadt Flensburg. 2004.

Stein, Jochen. 2016. Qualitätskriterien für die Feuerwehrbedarfsplanung in Städten. *Brandschutz.* 2016, Bd. 7, S. 525 ff.

Wikipedia. 2011. [Online] Wikimedia Foundation Inc., San Francisco, CA 94107-8350, United States of America, 2011. http://de.wikipedia.org/wiki/Hauptseite.

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1060/2023/HD/BV

Fachbereich:	Finanzen	Datum:	28.02.2023
Bearbeiter:	Tronnier	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen der Gemeinde Heidgraben	06.03.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	20.03.2023	öffentlich

Sondervermögen Kameradschaftskasse der FFW Heidgraben

Sachverhalt:
Gemäß § 4 der Satzung für Sondervermögen der Gemeinde Heidgraben für die Kameradschaftspflege der Freiwilligen Feuerwehr ist für jedes Haushaltsjahr von der Mitgliederversammlung ein vom Wehrvorstand aufzustellender Einnahme- und Ausgabeplan zu beschließen. Nach Zustimmung der Gemeindevertretung tritt der Plan in Kraft. Eine Ablehnung der Gemeindevertretung wäre gegenüber dem Wehrvorstand zu begründen.

Nach § 10 der Satzung ist nach Abschluss des Haushaltsjahres eine Einnahme- und Ausgabenrechnung aufzustellen. Die Einnahme- und Ausgaberechnung ist der Gemeindevertretung vorzulegen.

Der Wehrvorstand der Freiwilligen Feuerwehr Heidgraben hat einen Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2023 sowie eine Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2021 und 2022 vorgelegt. Die Unterlagen sind dieser Beschlussvorlage als Anlage beigefügt.

Stellungnahme der Verwaltung:
Verwaltungsseitig wird empfohlen, der Einnahme- und Ausgabeplanung der Freiwilligen Feuerwehr für das Haushaltsjahr 2023 zuzustimmen. Die Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2021 und 2022 ist zur Kenntnis zu nehmen.

Finanzierung:
Die Finanzierung der Kameradschaftspflege bei der Freiwilligen Feuerwehr ergibt sich aus der Einnahme- und Ausgabeplanung.

Fördermittel durch Dritte:
Siehe Einnahme- und Ausgabeplanung.

Beschlussvorschlag:
Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen empfiehlt/Die Gemeindevertretung beschließt, der Einnahme- und Ausgabeplanung der Freiwilligen Feuerwehr Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023 zuzustimmen. Die Einnahme- und Ausgaberechnung der Freiwilligen Feuerwehr für das Haushaltsjahr 2021 und 2022 wird zur Kenntnis genommen.

_____
Ernst-Heinrich Jürgensen
(Bürgermeister)

Anlagen:
Einnahme- und Ausgabeplan der Freiwilligen Feuerwehr Heidgraben für 2023,
Einnahme- und Ausgaberechnung der Freiwilligen Feuerwehr Heidgraben für 2021
Einnahme- und Ausgaberechnung der Freiwilligen Feuerwehr Heidgraben für 2022.

TOP Ö 7

Freiwillige Feuerwehr Heidgraben

Seit 1934

FF Heidgraben Uetersenerstr. 8 25436 Heidgraben

An den Bürgermeister
der Gemeinde Heidgraben
Uetersenerstr. 8
25436 Heidgraben

–

Heidgraben, den 17.02.2023

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben
Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr 2023

Sehr geehrter Herr Jürgensen,

Ihre Freiwillige Feuerwehr hat auf seiner ordentlichen Mitgliederversammlung am 03.02.2023 beiliegenden Einnahme- und Ausgabeplan für 2023 beschlossen.
Ich überreiche Ihnen daher eine Ausfertigung zur weiteren Veranlassung und zum Verbleib.

Mit kameradschaftlichem Gruß

T. Steffen

(HBM T. Steffen Wehrführer)

Wehrführer HBM Tobias Steffen
Schulstraße 49, 25436 Heidgraben
Handy: 015110510711 Privat: 04122 9679903

stv. Wehrführer HLM Björn Sommer
Rue de Challes 23, 25436 Heidgraben
Handy: 0179 2002140 Privat:

Bankverbindung: VR Bank Pinneberg eG
IBAN: DE11 2219 1405 0047 8130 90 BIC: GENODEF1PIN

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben

Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr **2023**

Gesamtplan

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	6.000,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	5.000,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	2.000,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	350,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	2.600,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	3.500,00 €	
3	Veräußerung von Vermögens-gegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	500,00 €		13	Sonstige Ausgaben	2.500,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	500,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	250,00 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	11.600,00 €		8-15	Gesamtausgaben	11.600,00 €	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand der Rücklage am 1.1.2023	12.058,08 €
Entnahme	- €
Zuführung	250,00 €
Stand der Rücklage am 31.12.2023	12.308,08 €

TOP Ö 7

Freiwillige Feuerwehr Heidgraben

Seit 1934

FF Heidgraben Uetersenerstr. 8 25436 Heidgraben

An den Bürgermeister
der Gemeinde Heidgraben
Uetersenerstr. 8
25436 Heidgraben

–

Heidgraben, den 17.02.2023

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben
Einnahmen- und Ausgabenrechnung für das Haushaltsjahr 2021

Sehr geehrter Herr Jürgensen,

Ihre Freiwillige Feuerwehr hat auf seiner Mitgliederversammlung am 02.12.2022 die beiliegende Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2021, nach vorheriger Prüfung durch die Kassenprüfer, beschlossen.
Ich überreiche Ihnen daher eine Ausfertigung zur weiteren Veranlassung und zum Verbleib.

Mit kameradschaftlichem Gruß

T. Steffen

(HBM T. Steffen Wehrführer)

Wehrführer HBM Tobias Steffen
Schulstraße 49, 25436 Heidgraben
Handy: 015110510711 Privat: 04122 9679903

stv. Wehrführer HLM Björn Sommer
Rue de Challes 23, 25436 Heidgraben
Handy: 0179 2002140 Privat:

Bankverbindung: VR Bank Pinneberg eG
IBAN: DE11 2219 1405 0047 8130 90 BIC: GENODEF1PIN

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben

Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2021

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	940,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	3.356,38 €	
1	Zuwendungen von Dritten	1.293,30 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	331,60 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	- €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	- €	
3	Veräußerung von Vermögens-gegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	- €		13	Sonstige Ausgaben	135,56 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	1.590,24 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	3.823,54 €		8-15	Gesamtausgaben	3.823,54 €	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 01.01.2021	16.524,18 €
Entnahme	1.590,24 €
Zuführung	- €
Aktueller Stand des Sondervermögens	14.933,94 €

© Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein e.V.

H. Thomählen

TOP Ö 7

Freiwillige Feuerwehr Heidgraben

Seit 1934

FF Heidgraben Uetersenerstr. 8 25436 Heidgraben

An den Bürgermeister
der Gemeinde Heidgraben
Uetersenerstr. 8
25436 Heidgraben

–

Heidgraben, den 17.02.2023

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben
Einnahmen- und Ausgabenrechnung für das Haushaltsjahr 2022

Sehr geehrter Herr Jürgensen,

Ihre Freiwillige Feuerwehr hat auf seiner Mitgliederversammlung am 03.02.2023 die beiliegende Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2022, nach vorheriger Prüfung durch die Kassenprüfer, beschlossen.
Ich überreiche Ihnen daher eine Ausfertigung zur weiteren Veranlassung und zum Verbleib.

Mit kameradschaftlichem Gruß

T. Steffen

(HBM T. Steffen Wehrführer)

Wehrführer HBM Tobias Steffen
Schulstraße 49, 25436 Heidgraben
Handy: 015110510711 Privat: 04122 9679903

stv. Wehrführer HLM Björn Sommer
Rue de Challes 23, 25436 Heidgraben
Handy: 0179 2002140 Privat:

Bankverbindung: VR Bank Pinneberg eG
IBAN: DE11 2219 1405 0047 8130 90 BIC: GENODEF1PIN

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben

Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2022

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	1.870,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	4.158,86 €	
1	Zuwendungen von Dritten	3.400,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	157,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	2.470,12 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	3.019,87 €	
3	Veräußerung von Vermögens-gegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	3.123,95 €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	153,89 €		13	Sonstige Ausgaben	810,19 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	1.500,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	1.000,00 €	
7	Entnahme aus der Rücklage	2.875,86 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	12.269,87 €		8-15	Gesamtausgaben	12.269,87 €	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 01.01.2022	14.933,94 €
Entnahme	2.875,86 €
Zuführung	- €
Aktueller Stand des Sondervermögens	12.058,08 €

© Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein e.V.

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Heidgraben

Einnahmen- und Ausgaben PLAN-IST-Vergleich für das Haushaltsjahr 2022

Gesamtplan

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen Plan	Einnahmen Ist	Abweichung	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben Plan	Ausgaben Ist	Abweichung	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	Zuwendungen von Mitgliedern	5.000,00 €	1.870,00 €	- 3.130,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	5.300,00 €	4.158,86 €	- 1.141,14 €	
1	Zuwendungen von Dritten	1.200,00 €	3.400,00 €	2.200,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	700,00 €	157,00 €	- 543,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	1.900,00 €	2.470,12 €	570,12 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	3.500,00 €	3.019,87 €	- 480,13 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	- €	- €	Einnahmen für Abgänge aus der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	3.123,95 €	3.123,95 €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €	- €	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	- €	- €	
5	Sonstige Einnahmen	500,00 €	153,89 €	- 346,11 €		13	Sonstige Ausgaben	3.000,00 €	810,19 €	- 2.189,81 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €	1.500,00 €	1.500,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	
7	Entnahme aus der Rücklage	3.900,00 €	2.875,86 €	- 1.024,14 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	- €	- €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	12.500,00 €	12.269,87 €	- 230,13 €		8-15	Gesamtausgaben	12.500,00 €	12.269,87 €	- 230,13 €	

Entwicklung der Rücklage	Plan	Ist	Abweichung
Stand der Rücklage am 1.1.2022	14.933,94 €	14.933,94 €	- €
Entnahme	3.900,00 €	2.875,86 €	- 1.024,14 €
Zuführung	- €	- €	- €
Stand der Rücklage am 31.12.2022	11.033,94 €	12.058,08 €	1.024,14 €

31.01.2023

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1055/2023/HD/BV

Fachbereich:	Soziales und Kultur	Datum:	17.02.2023
Bearbeiter:	Kaland	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen der Gemeinde Heidgraben	06.03.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	20.03.2023	öffentlich

I. Nachtrag zur Satzung über die Benutzung und die Erhebung von Benutzungsgebühren für die Offene Ganztagsschule an der Grundschule Heidgraben / Änderung bei der Ferienbetreuung

Sachverhalt:

Während der letzten Sitzung des Ausschusses für Kultur und Bildungswesen am 2.02.2023 wurde über die Ferienbetreuung beraten und der Beschluss gefasst, dass eine Anpassung der Gebühren vorgenommen wird, damit das Angebot attraktiver wird.

Stellungnahme der Verwaltung:

entfällt

Finanzierung:

Durch die reduzierten Kosten wird davon ausgegangen, dass die Nachfrage steigt und es somit keine größeren Veränderungen bei den Einnahmen geben wird.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen empfiehlt / die Gemeindevertretung beschließt, dem I. Nachtrag zur Satzung der Gemeinde Heidgraben über die Benutzung und Erhebung von Benutzungsgebühren für die Offene Ganztagsschule an der Grundschule Heidgraben vom 29.12.2021 zu zustimmen.

_____
Jürgensen

Anlagen:
Entwurf – I. Nachtrag

I. Nachtrag

zur Satzung der Gemeinde Heidgraben über die Benutzung und Erhebung von Benutzungsgebühren für die Offene Ganztagsschule an der Grundschule Heidgraben vom 29.12.2021

Aufgrund der § 4 der Gemeindeordnung Schleswig-Holstein in der derzeit geltenden Fassung und der §§ 1, 2, 4 und 6 Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein in der zurzeit geltenden Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung Heidgraben am 20.03.2023 folgender Nachtrag erlassen:

Artikel 1

Der **§ 1 Abs. 4 Offene Ganztagsschule** wird wie folgt ersetzt:

Während der Ferienzeit für die allgemeinbildenden Schulen in Schleswig-Holstein bleibt die Offene Ganztagsschule grundsätzlich geschlossen. Nach Abfrage wird bei Bedarf (mindestens 8 Kinder) in den Frühjahrs- und Herbstferien jeweils 1 Woche, in den Sommerferien 3 Wochen, eine Ferienbetreuung angeboten.

Die Ferienbetreuung findet in der Zeit von 8.00 – 14.00 Uhr statt.

Die Abfrage findet jeweils 4 Wochen vor den Oster- und Herbstferien und vor den Sommerferien mindestens 8 Wochen statt.

Der **§ 9 Höhe der Gebühren für die Ferienbetreuung** wird wie folgt ersetzt:

Die Teilnahme an der Ferienbetreuung ist verbindlich wochenweise buchbar. Die Gebühr für eine Woche Ferienbetreuung beträgt 60,00 € pro Schüler:in.

Dazu kommen verbindlich 20,00 €Mittagsverpflegung pro Woche.

Dieser Nachtrag tritt nach Bekanntgabe zum 1. April 2023 in Kraft.

Heidgraben, den

(Jürgensen)
Bürgermeister

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1054/2023/HD/BV

Fachbereich:	Finanzen	Datum:	14.02.2023
Bearbeiter:	Tronnier	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen der Gemeinde Heidgraben	06.03.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	20.03.2023	öffentlich

Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2022

Sachverhalt:
Gemäß § 5 der Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2022 ist der Bürgermeister verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen und über die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten. Für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen bis zu einem Betrag von 2.500,-- € kann der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt.

Darüber hinaus können im Rahmen der Deckungsfähigkeit deckungsberechtigte Ansätze zu Lasten der deckungspflichtigen Ansätze erhöht werden. Eine Genehmigungspflicht ist auch hier solange nicht gegeben, wie der gesamte Deckungskreis nicht überschritten wird. Nur darüber hinaus gehende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen bedürfen der besonderen Genehmigung der Gemeindevertretung.

Dieser Beschlussvorlage ist eine Zusammenstellung aller über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der Gemeinde Heidgraben beigefügt. Darüber hinaus wird eine Deckungskreisübersicht vorgelegt.

Stellungnahme der Verwaltung:
Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen und die Gemeindevertretung werden um Kenntnisnahme gebeten. Sofern eine Genehmigungspflicht besteht, wird um Genehmigung der Haushaltsüberschreitungen gebeten.

Finanzierung:
Die Deckung der Haushaltsüberschreitungen ist vorläufig durch Minderausgaben in anderen Bereichen sichergestellt.

Fördermittel durch Dritte:
Entfällt.

Beschlussvorschlag:
Die gemäß der Beschlussvorlage beigefügten Zusammenstellung der im Haushaltsjahr 2022 geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der Gemeinde Heidgraben werden zur Kenntnis genommen. Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen empfiehlt/Die Gemeindevertretung beschließt, die genehmigungspflichtigen Haushaltsüberschreitungen zu genehmigen.

_____
Ernst-Heinrich Jürgensen
(Bürgermeister)

Anlagen:
Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen,
Deckungskreisübersicht

Haushaltsüberschreitungen Heidgraben 2022

TOP Ö 9

Md.	P	SK	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Ansatz	AO	Aufträge	Verfügbar	DK	Begründung	zu genehmigen	bereits genehmigt	noch zu genehmigen
03	111100	53120000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	1.500,00	3.050,71	0,00	-1.550,71	0002	Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte Verbuchung für 2 Jahre	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	111100	53180000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00	4.149,12	0,00	-3.149,12		Entschädigung Umzug	3.149,12 €	0,00 €	3.149,12 €
03	111100	54290000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.100,00	3.103,49	0,00	-3,49	0002	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	111300	52310000	Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	24.600,00	25.608,29	0,00	-1.008,29	0003	Auszahlung von Guthaben Nebenkostenabrechnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	111310	54410000	Liegenschaftsverwaltung	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	600,00	835,89	0,00	-235,89	0004	Verbuchung für 2 Jahre	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	122100	52710000	Gemeindebüro	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	37,86	0,00	-37,86		Erste-Hilfe-Koffer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	126000	52510000	Brandschutz	Haltung von Fahrzeugen	10.000,00	11.135,81	0,00	-1.135,81	0005	Mehraufwand Wartung und Reparatur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	126000	52710000	Brandschutz	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000,00	15.604,73	0,00	-10.604,73	0005	Wartungen und Grundüberholungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	126000	54560000	Brandschutz	Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.700,00	1.785,95	0,00	-85,95	0005	Umlage Kreisschlauchwäscherei	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	126000	78310000	Brandschutz	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	85.000,00	141.440,59	0,00	-56.440,59		Fahrzeugbeschaffung	56.440,59 €	0,00 €	56.440,59 €
03	211100	52610000	Grundschule	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	150,00	0,00	-150,00		Arbeitsplatzbrille	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	211100	54290000	Grundschule	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.200,00	8.026,50	0,00	-2.826,50	0006	Abrechnung Sozialstaffel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	211100	54310000	Grundschule	Geschäftsaufwendungen	5.600,00	6.713,48	0,00	-1.113,48	0006	Versch. Mehrkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	211100	54510000	Grundschule	Erstattungen an Land	0,00	10.140,00	0,00	-10.140,00	0006	Schulkostenbeiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	211100	54522000	Grundschule	Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	19.500,00	19.778,76	0,00	-278,76	0007	Schulkostenbeiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	211100	78320000	Grundschule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.000,00	3.856,04	0,00	-2.856,04		Notebooks	2.856,04 €	0,00 €	2.856,04 €
03	217000	54510000	Gymnasien	Erstattungen an Land	0,00	8.091,00	0,00	-8.091,00		Schulkostenbeiträge	8.091,00 €	0,00 €	8.091,00 €
03	217000	54522000	Gymnasien	Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	175.000,00	181.463,26	0,00	-6.463,26	0007	Schulkostenbeiträge	6.463,26 €	4.547,92 €	1.915,34 €
03	218000	54510000	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen	Erstattungen an Land	0,00	8.166,00	0,00	-8.166,00		Schulkostenbeiträge	8.166,00 €	0,00 €	8.166,00 €
03	218000	54522000	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen	Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	200.000,00	401.229,89	0,00	-201.229,89	0007	Schulkostenbeiträge Verbuchung für 2 Jahre	201.229,89 €	10.432,59 €	190.797,30 €
03	221000	54522000	Förderschulen	Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	12.000,00	19.128,96	0,00	-7.128,96	0007	Schulkostenbeiträge	7.128,96 €	0,00 €	7.128,96 €
03	243100	52310000	Mensa	Mieten und Pachten	4.400,00	4.731,24	0,00	-331,24	0008	Miete Geräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	243100	52710000	Mensa	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	75.000,00	98.194,04	0,00	-23.194,04	0008	Verpflegungskosten	23.194,04 €	0,00 €	23.194,04 €
03	315100	50220000	Soziale Einrichtungen für Ältere	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	0,00	603,78	0,00	-603,78	0011	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Haushaltsüberschreitungen Heidgraben 2022

Md.	P	SK	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Ansatz	AO	Aufträge	Verfügbar	DK	Begründung	zu genehmigen	bereits genehmigt	noch zu genehmigen
03	365000	50120000	Tageseinrichtungen für Kinder	Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	940.000,00	945.026,41	0,00	-5.026,41	0013	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	365000	50220000	Tageseinrichtungen für Kinder	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	61.000,00	61.290,79	0,00	-290,79	0013	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	365000	50320000	Tageseinrichtungen für Kinder	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	206.000,00	206.102,49	0,00	-102,49	0013	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	365000	50410000	Tageseinrichtungen für Kinder	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	0,00	78,70	0,00	-78,70		Begehung Betriebssicherheit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	365000	52610000	Tageseinrichtungen für Kinder	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.000,00	4.416,33	0,00	-1.416,33	0013	Tests COVID-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	365000	52710000	Tageseinrichtungen für Kinder	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000,00	5.120,52	0,00	-120,52	0013	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	365000	54521000	Tageseinrichtungen für Kinder	Erstattungen an Kreis	560.000,00	571.633,97	0,00	-11.633,97	0013	Wohnsitzanteile	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	424100	50320000	Eigene Sportstätten	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	1.000,00	1.017,07	0,00	-17,07	0015	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	424100	78310000	Eigene Sportstätten	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	4.076,70	0,00	-4.076,70		Erneuerung Brunnenpumpe	4.076,70 €	0,00 €	4.076,70 €
03	511000	54310000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Geschäftsaufwendungen	35.000,00	44.742,25	0,00	-9.742,25		Kosten B 22 und B 24	9.742,25 €	0,00 €	9.742,25 €
03	533000	52710000	Wasserversorgung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	130.000,00	140.076,27	0,00	-10.076,27	0016	Wasserlieferung für 14 Monate	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	533000	54310000	Wasserversorgung	Geschäftsaufwendungen	10.000,00	12.959,11	0,00	-2.959,11	0016	Vergabeverfahren Wasserkonzession, Beratung Wassernetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	538000	52410000	Abwasserbeseitigung	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00	6.489,85	0,00	-489,85	0017	Strombezug	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	541000	52710000	Gemeindestraßen	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000,00	3.084,68	0,00	-1.084,68	0018	div. Beschilderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	541000	54570000	Gemeindestraßen	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	225,44	0,00	-225,44		Entsorgung wilder Müll	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	573110	52710000	Markttreff	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	125,55	0,00	-125,55		Prüfung Feuerlöscher	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	573110	78310000	Markttreff	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	125,49	0,00	-125,49		Pads Defibrillator	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	573200	50410000	Bauhof	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	0,00	252,73	0,00	-252,73		Arbeitsmedizin	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	573200	52510000	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	23.000,00	25.538,44	0,00	-2.538,44	0020	Reparaturaufwendungen	2.538,44 €	0,00 €	2.538,44 €
03	573200	52710000	Bauhof	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500,00	4.613,44	0,00	-1.113,44	0020	Reparaturen, Kleinbeschaffungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	611000	53410000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	57.000,00	68.074,00	0,00	-11.074,00	0021	Höhere Gewerbesteuererträge	11.074,00 €	0,00 €	11.074,00 €
					3.460.200,00	**3.880.943,60**	**27.392,06**	**-452.873,80**			**344.150,29 €**	**14.980,51 €**	**329.169,78 €**

0001:	**Gemeindeorgane** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 111000		42.200	0,00	42.200,00	0,00	0,00	40.251,30	0,00	1.948,70

Summe Verfügbar 1.948,70

0002:	**Innere Verwaltungsangelegen- heiten** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 111100		64.600	0,00	64.600,00	0,00	0,00	39.622,92	0,00	24.977,08

Summe Verfügbar 24.977,08

0003:	**Gebäudemanagement** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 111300		458.300	0,00	458.300,00	0,00	4.315,55	328.290,12	6.946,87	118.747,46

Summe Verfügbar 118.747,46

0004:	**Liegenschaftsverwaltung** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 111310		2.000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.092,10	0,00	-92,10

Summe Verfügbar -92,10

0005:	**Brandschutz** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 126000		90.400	0,00	90.400,00	0,00	0,00	65.214,70	0,00	25.185,30

Summe Verfügbar 25.185,30

0006:	**Grundschule** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung

	Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 211100		230.300	0,00	230.300,00	0,00	0,00	227.603,40	0,00	2.696,60

Summe Verfügbar 2.696,60

0007:	**Schulkostenbeiträge** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 211100		19.500	0,00	19.500,00	0,00	0,00	19.778,76	0,00	-278,76
Summe 217000		175.000	0,00	175.000,00	0,00	0,00	181.463,26	0,00	-6.463,26
Summe 218000		200.000	0,00	200.000,00	0,00	0,00	401.229,89	0,00	-201.229,89
Summe 221000		12.000	0,00	12.000,00	0,00	0,00	19.128,96	0,00	-7.128,96
Summe		406.500	0,00	406.500,00	0,00	0,00	621.600,87	0,00	-215.100,87

Summe Verfügbar -215.100,87

0008:	**Mensa** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 243100		152.700	0,00	152.700,00	0,00	0,00	175.647,34	0,00	-22.947,34

Summe Verfügbar -22.947,34

0009:	**Bücherei** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 272000		14.300	0,00	14.300,00	0,00	0,00	12.652,65	0,00	1.647,35

Summe Verfügbar 1.647,35

0010:	**Heimat- und sonstige Kultur- pflege** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 281000		6.000	0,00	6.000,00	0,00	0,00	4.763,23	0,00	1.236,77

Summe Verfügbar 1.236,77

0011:	**Soziale Einrichtungen für Ältere** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung

	Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 315100		11.400	0,00	11.400,00	0,00	0,00	8.070,70	0,00	3.329,30

Summe Verfügbar 3.329,30

0012:	**Kinder- und Jugenderholung** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 362200		13.900	0,00	13.900,00	0,00	0,00	2.624,41	0,00	11.275,59

Summe Verfügbar 11.275,59

0013:	**Tageseinrichtungen für Kinder** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 365000		1.863.800	0,00	1.863.800,00	0,00	0,00	1.842.482,37	0,00	21.317,63

Summe Verfügbar 21.317,63

0014:	**Jugendzentren** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 366300		22.600	0,00	22.600,00	0,00	0,00	21.487,24	0,00	1.112,76

Summe Verfügbar 1.112,76

0015:	**Eigene Sportstätten** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 424100		17.600	0,00	17.600,00	0,00	0,00	15.419,77	0,00	2.180,23

Summe Verfügbar 2.180,23

0016:	**Wasserversorgung** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 533000		218.500	0,00	218.500,00	0,00	0,00	186.055,16	0,00	32.444,84

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar

Summe Verfügbar 32.444,84

0017:	**Abwasserbeseitigung** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 538000		247.400	0,00	247.400,00	0,00	0,00	234.739,76	0,00	12.660,24
Summe 538100		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		247.400	0,00	247.400,00	0,00	0,00	234.739,76	0,00	12.660,24

Summe Verfügbar 12.660,24

0018:	**Gemeindestraßen** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 541000		289.100	0,00	289.100,00	0,00	0,00	111.183,50	0,00	177.916,50

Summe Verfügbar 177.916,50

0019:	**Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 552000		20.300	0,00	20.300,00	0,00	0,00	16.262,88	0,00	4.037,12

Summe Verfügbar 4.037,12

0020:	**Bauhof** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 573200		316.100	0,00	316.100,00	0,00	0,00	314.701,66	0,00	1.398,34

Summe Verfügbar 1.398,34

0021:	**Umlagen** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 611000		1.907.100	0,00	1.907.100,00	0,00	0,00	1.918.033,45	0,00	-10.933,45

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe Verfügbar									-10.933,45

0022:	**Zuschüsse** **Ergebnishaushalt**
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung **Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...**

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 126000		500	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
Summe 262000		600	0,00	600,00	0,00	0,00	580,00	0,00	20,00
Summe 281000		2.500	0,00	2.500,00	0,00	0,00	669,37	0,00	1.830,63
Summe 331000		1.300	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00
Summe 421000		1.000	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
Summe		5.900	0,00	5.900,00	0,00	0,00	4.049,37	0,00	1.850,63

Summe Verfügbar 1.850,63

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1052/2023/HD/BV

Fachbereich:	Finanzen	Datum:	14.02.2023
Bearbeiter:	Tronnier	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen der Gemeinde Heidgraben	06.03.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	20.03.2023	öffentlich

Erlass der Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023

Sachverhalt:
Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023 ist als Anlage beigefügt.

Stellungnahme der Verwaltung:
Die Grundstücksveräußerungen führen zu einem deutlichen Überschuss in der Ergebnisrechnung. Dabei ist zu berücksichtigen, dass sich die Erträge durch Abzug des Grundstückseinkaufspreises beim Jahresabschluss mindern werden.

Die Planung enthält große Investitionsvolumina, die teilweise durch Kredite finanziert werden müssen. Gestiegene Zinsen führen zu hohen Belastungen. Vor dem Hintergrund des aktuellen weltpolitischen Geschehens sind insbesondere die Werte der Folgejahre unsicher. Nach Fertigstellung der Grundschule wird sich die Abschreibung des Gebäudes ebenfalls auf die Ergebnisrechnung auswirken.

Finanzierung:
Entfällt.

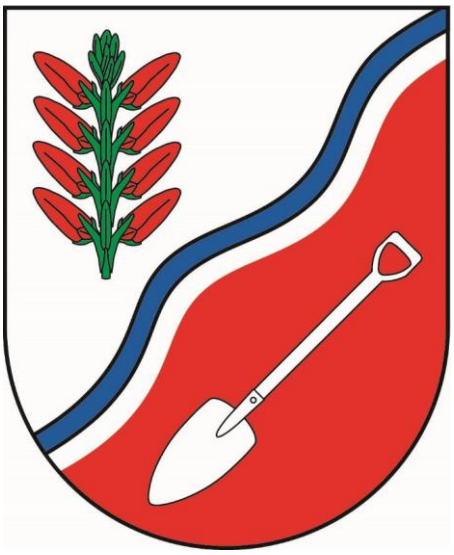
Fördermittel durch Dritte:
Entfällt.

Beschlussvorschlag:
Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen empfiehlt der Gemeindevertretung, die Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023 entsprechend dem vorliegenden Entwurf – mit den im Ausschuss empfohlenen Änderungen – zu beschließen.

Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023 gemäß Beschlussempfehlung des Ausschusses für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen.

_____
Ernst-Heinrich Jürgensen
(Bürgermeister)

Anlagen:
Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans für das Haushaltsjahr 2023



HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

der

Gemeinde Heidgraben

für das Haushaltsjahr

2023

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023

---

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023 4

2. Vorbericht 6

2.1 Allgemeines 6

2.1.1 Leitbild der Gemeinde 6

2.1.2 Finanzlage der Gemeinde 7

2.1.3 Planungsgrundsätze 8

2.1.4 Entwicklung der Zahl der Einwohner 10

2.1.5 Größe des Gemeindegebiets und wirtschaftliche Struktur 10

2.2 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen . 12

2.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten 13

2.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen 14

2.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres 15

2.6 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 16

2.7 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. 16

2.8 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr 17

2.9 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan 17

2.10 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen 18

2.11 Haushaltswirtschaftliche Sperren 19

2.12 Auflistung der Zuschüsse an Vereine und Verbände der Gemeinde im Haushaltsjahr 19

2.13 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden 19

2.14 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung 19

2.15 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung 20

2.16 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen 20

3. Anlagen zum Haushaltsplan 21

3.1 Bilanz des Vorvorjahres 21

3.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme 23

3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 24

3.4 Übersicht über die Budgets 25

3.5 Investitionen der Gemeinde 31

4. Erläuterungen 38

5. Gesamtpläne 60

5.1 Ergebnisplan 60
5.2 Finanzplan 61

6. Produkthaushalte

6.1 Hauptproduktbereich 1 – Zentrale Verwaltung 64
6.2 Hauptproduktbereich 2 – Schule und Kultur 87
6.3 Hauptproduktbereich 3 – Soziales und Jugend 115
6.4 Hauptproduktbereich 4 – Gesundheit und Sport 134
6.5 Hauptproduktbereich 5 – Gestaltung und Umwelt 143
6.6 Hauptproduktbereich 6 – Zentrale Finanzleistungen 183

7. Stellenplan 190

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 20.03.2023 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde[1] - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge[2] auf	9.566.900	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen[2] auf	7.319.400	EUR
einem Jahresüberschuss von	2.247.500	EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	7.165.500	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.920.400	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	4.378.000	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	4.633.800	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	1.537.000	EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	6.934.700	EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0	EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	35,57 Stellen[3]	

§ 3[4]

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

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

§ 4

(1) Nach § 20 (1) GemHVO – Doppik werden Teilpläne (Produkte) zu Budgets verbunden. Die Budgets sind dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.
(2) Gemäß § 22 (1) GemHVO – Doppik sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu den Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.

§ 5[5]

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 2.500 EUR. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Heidgraben, den 24. März 2023

Gemeinde Heidgraben
Der Bürgermeister

_____
(Ernst-Heinrich Jürgensen)
Bürgermeister

2. Vorbericht

2.1 Allgemeines

2.1.1 Leitbild der Gemeinde

Strategische Ziele / strategische Ausrichtung für die Gemeinde Heidgraben

Nach § 4 Abs. 8 GemHVO-Doppik sind die wesentlichen Ziele der Haushaltsplanung zu beschreiben. Zielvorgaben können nur durch die Selbstverwaltungsgremien erfolgen.

2.1.2 Finanzlage der Gemeinde

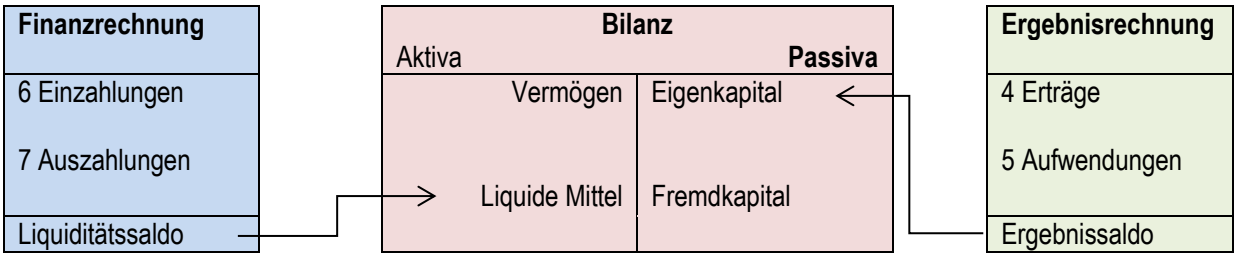
Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2022 aufgelaufene Defizite		0
2.	einen Jahresüberschuss 2023		2.248
3.	einen Jahresfehlbetrag 2023		0
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2024 bis 2026		1.454
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2024 bis 2026		178
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2026 (Summe Lfd.Nr. 1 bis 5)		0
7.	Eigenkapital Ende 2022		0
8.	Eigenkapital Ende 2026		0
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2023 bis 2026 um		28
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2023 bis 2026 um		2.102
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2023	5.127	1.875
12.	eine Verschuldung Ende 2026	7.420	2.714
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2023	5.127	1.875
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2023	4.673	1.709
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026	6.343	2.320
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2022	0	0
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2023	5.127	1.875
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2023	4.673	1.709

* Die aufgelaufenen Defizite aus der Kameralistik werden hier nicht berücksichtigt. Aus der Eröffnungsbilanz ergibt sich das Eigenkapital zum Bilanzstichtag auf das sich fortlaufende Überschüsse und Defizite beziehen.

2.1.3 Planungsgrundsätze

Die Haushaltsplanung der Gemeinde Heidgraben wird ab 2022 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) aufgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 wurden wie gewohnt die Erträge und Aufwendungen (Ergebnisplan) sowie die Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzplan) auf der Grundlage des Haushaltserlasses des Innenministeriums festgelegt. In dem unten dargestellten Drei-Komponenten-Modell sind für die Finanz- und die Ergebnisrechnung jeweils die erste Ziffer des Kontos (Kontenklasse) dargestellt. An diesen Ziffern können Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten identifiziert werden.

Schematische Darstellung des Rechnungswesens



Bei der Planung finden folgende Planungsgrundsätze Anwendung:

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für Ergebnisplan	gilt für Finanzplan
1.	**Wahrheit**	Alle voraussichtlich im Haushaltsjahr zu erwartenden Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen sind so genau und sorgfältig wie möglich zu bestimmen. Soweit sie nicht errechenbar sind, sind sie sorgfältig zu schätzen. Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzungen an Bauten sollen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen. Fehlen die Unterlagen, sind die Auszahlungen mit einem Sperrvermerk zu versehen, über dessen Aufhebung die Gemeindevertretung nach Vorlage der Unterlagen entscheidet	§ 10 Abs. 2 Satz 2 GemHVO § 12 Abs. 2 GemHVO	**X**	**X**
2.	**Klarheit**	Die Untergliederung der Haushaltsansätze hat transparent, übersichtlich und systematisch zu erfolgen. Die Herkunft der Mittel (z.B. welche Mittel kommen aus Steuern? welche aus Kreditaufnahme? usw.) sowie deren konkrete Verwendung (wofür werden die Mittel verausgabt?) sollen klar ersichtlich sein.	§ 10 Abs. 2 GemHVO	**X**	**X**

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
3.	**Gesamtdeckung**	Alle Erträge werden zur Deckung aller Aufwendungen sowie sämtliche Einzahlungen zur Deckung der gesamten Auszahlungen herangezogen. Vom Grundsatz der Gesamtdeckung gibt es in der Praxis allerdings eine Reihe von Ausnahmen. Typische Beispiele sind zweckgebunden vereinnahmte Spenden und Schenkungen.	§ 19 GemHVO § 21 GemHVO	**X**	**X**
4.	**Vollständigkeit**	Es sind alle zu erwartenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu veranschlagen.	§ 246 Abs. 1 HGB § 10 Abs. 1 GemHVO	**X**	**X**
5.	**Bruttoveran-schlagung**	Alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen sind in voller Höhe und getrennt voneinander auszuweisen. Forderungen und Verbindlichkeiten dürfen nicht gegeneinander aufgerechnet werden.	§ 246 Abs. 2 HGB § 10 Abs. 1 GemVHO	**X**	**X**
6.	**Einzelveran-schlagung**	Auszahlungen, Aufwendungen und Verpflichtungsermächtigungen sind einzeln nach ihrem Zweck getrennt, separat auszuweisen. Einzahlungen und Erträge sind nach ihrem Entstehungsgrund zu trennen.	§ 10 Abs. 1 GemHVO	**X**	**X**
7.	**Sachliche Bindung**	Haushaltsansätze dürfen nur für den im Haushaltsplan vorgesehenen Zweck eingesetzt werden. Eine Ausnahme vom Grundsatz der sachlichen Bindung ist die Deckungsfähigkeit.	§ 10 Abs. 1 GemHVO § 22 GemHVO	**X**	**X**
8.	**Zeitliche Bindung**	Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen dürfen nur bis zum Ende des Haushaltsjahres, für das der Haushaltsplan festgestellt wurde, getätigt bzw. in Anspruch genommen werden. Eine Ausnahme vom Grundsatz der zeitlichen Bindung stellen ins nächste Haushaltsjahr übertragbare Haushaltsmittel dar.	§ 95 Abs. 1 GO § 23 GemHVO	**X**	**X**
9.	**Periodisierung**	Erträge und Aufwendungen sind unabhängig vom Zeitpunkt der entsprechenden Auszahlungen oder Einzahlungen immer dem Haushaltsjahr zuzurechnen, in dem die wirtschaftliche Veranlassung entsteht.	§ 252 Abs. 1 Nr. 5 HGB / § 10 Abs. 2 GemHVO	**X**	
10.	**Haushalts-ausgleich**	Die Summe der veranschlagten Erträge soll mindestens so hoch wie die Summe der veranschlagten Aufwendungen sein. Auszugleichende Fehlbeträge aus den Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen. Kann ein Haushaltsausgleich nach diesen Kriterien nicht herbeigeführt werden, so ist es noch möglich durch die Auflösung bestimmter Rücklagen den Haushalt auszugleichen.	§ 75 Abs. 3 GO § 26 GemHVO	**X**	
11.	**Kassenwirksam-keit**	Es dürfen nur die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt werden, die im betrachteten Haushaltsjahr voraussichtlich der Kasse zufließen bzw. von ihr abfließen werden.	§ 10 Abs. 3 GemHVO		**X**

Abschreibungen für Anschaffungen werden im Planungsjahr mit dem halben Jahreswert angesetzt.

2.1.4 Entwicklung der Zahl der Einwohner

Volkszählung 1939		730
Volkszählung 1950		1.291
Volkszählung 1961		1.202
Volkszählung 1970		1.357
Volkszählung 1987		1.844
Einwohnerfortschreibung	31.12.2000	2.130
	30.09.2005	2.282
	30.09.2006	2.274
	30.09.2007	2.264
	31.03.2008	2.293
	31.03.2009	2.325
	31.03.2010	2.397
	31.03.2011	2.422
	31.03.2012	2.479
Fortschreibung Zensus 2011	31.03.2013	2.534
Einwohnerfortschreibung	31.03.2014	2.526
	31.03.2015	2.558
	31.03.2016	2.685
	31.03.2017	2.704
	31.03.2018	2.702
	31.03.2019	2.716
	31.03.2020	2.690
	31.03.2021	2.702
	31.03.2022	2.734

2.1.5 Größe des Gemeindegebiets und wirtschaftliche Struktur

Die Gemeinde Heidgraben umfasst eine Fläche von 539 ha. Nach dem Regionalplan I hat die Gemeinde in erster Linie eine Wohnfunktion zu erfüllen. Teile des Gemeindegebietes werden landwirtschaftlich und erwerbsgärtnerisch genutzt. Es sind einige Gewerbebetriebe vorhanden.

Das Gemeindezentrum wurde von den Bürgern als gesellschaftlicher und kultureller Mittelpunkt der Gemeinde angenommen und um einen Sitzungsraum sowie eine Küchensanierung erweitert. Der Sportstättenbau und die Erschließung neuer Baugebiete prägen die Investitionstätigkeit der Gemeinde.

Die Erweiterung der Grundschule wurde 2004 abgeschlossen. Die Erweiterung des Sport- und Jugendheimes um einen Gruppenraum für die offene Jugendarbeit mit Nebenräumen und Sanitäranlagen wurde fertiggestellt. Im Bereich des Tennisplatzes wurde 2007 ein Sanitärtrakt erstellt. 2011 wurde der Anbau am Schulgelände für die Bücherei und Schule fertiggestellt.

Eine investive Bauleitplanung führt zur konsequenten Weiterentwicklung der Gemeinde mit dem Bedürfnis, einen Ortsmittelpunkt mit Kirche und Einkaufsmöglichkeiten (in Form eines „MarktTreffs“ als Sonderprojekt im Rahmen der LSE) zu gestalten. Die bereits erschlossenen Baugebiete prägen den Ortskern.

Im November 2012 wurden nach zehnjähriger Vorbereitungszeit mit den Erschließungsarbeiten für den MarktTreff begonnen. Mit einem offiziellen Festakt ist der MarktTreff am 28. August 2014 eröffnet worden.

Die Erweiterung der Kindertagesstätte konnte 2013 in Betrieb genommen werden.

Aktuell werden umfangreiche Erschließungsmaßnahmen durchgeführt und angestoßen. Der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses wurde 2022 abgeschlossen. Auch die Sanierung des Gemeindezentrums schreitet weiter voran. Zusätzlich wird ein Schulneubau geplant.

2.2 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2019 in TEUR	Ergebnis 2020 in TEUR	Ergebnis 2021 in TEUR	Ansatz 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	20,0	19,7	20,2	20,8	20,8
Grundsteuer B	464,0	469,8	484,3	486,6	480,1
Gewerbesteuer	677,0	371,8	515,3	600,0	729,3
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.681,0	1.686,7	1.805,2	1.911,5	2.124,1
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	78,0	84,7	81,3	70,5	72,7
Vergnügungssteuern	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Hundesteuer	14,0	19,3	20,7	25,8	30,8
Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen	515,0	599,9	523,2	915,7	858,6
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen nach § 25 FAG	151,0	220,7	171,4	201,4	202,3
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	16,0	246,3	68,7	20,8	0,0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	**3.616,0**	**3.718,9**	**3.690,3**	**4.253,2**	**4.518,8**
Veränderung Vorjahr (in %)	**+8,88**	**+2,85**	**-0,08**	**15,25**	**6,24**
Gewerbesteuerumlage	114,0	32,1	46,4	57,0	67,2
Kreisumlage	1.164,0	1.152,4	1.169,6	1.161,4	1.293,9
Amtsumlage	505,0	537,8	602,6	678,3	775,5
Zusatzamtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbandsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzausgleichsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe der Umlagen	**1.783,0**	**1.722,3**	**1.818,6**	**1.896,7**	**2.136,6**
Veränderung Vorjahr (in %)	**+4,70**	**-3,40**	**5,60**	**4,29**	**12,65**

2.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung[1]
	TEUR	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR/Ew.**	**TEUR**
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2019	4.859	0,0	235	4.624	1,7	2.124
Ist - 2020	4.624	1.925	227	6.322	2,35	2.956
Ist - 2021	6.322	1.400	239,4	7.483	2,74	280
Soll - 2022[2]	7.483	0,0	2.356,0	5.127	1,88	0,0
Soll - 2023[3]	5.127	1.537,0	255,8	6.408	2,34	----------
Soll - 2024	6.408	3.984,6	306,1	10.087	3,7	----------
Soll - 2025	10.087	1.937,1	2.296,5	7.792	2,85	----------
Soll - 2026	7.792	0,0	372,2	7.420	2,71	----------

2.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2022 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften[1]	keine				
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen	keine				
1)					
2)					
3)					
Summe					

[1] Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.

2.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres

		Stand zu Beginn 2021 in TEUR	Stand zu Beginn 2022 in TEUR	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2023 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Sonderrücklage**						
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
1.4	**Zwischensumme zu 1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2	**Sonderposten**						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	Gebührenausgleich	93	47	0,0	0,0	0,0	47
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
2.9	**Zwischensumme zu 2**	**93**	**47**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**47**
3	**Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik**						
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	56,6	12,5	13,2	55,9
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
3.12	**Zwischensumme zu 3**	**0,0**	**0,0**	**56,6**	**12,5**	**13,2**	**55,9**

2.6 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz[1]	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen[2]	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte[3]
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre[4]	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2019	4.570	360	650	3.467	241	0,0
2020	8.786	2.644	2.631	2.804	0,0	0,0
2021	6.607	2.593	4.014	0,0	0,0	0,0
2022[5]	7.923,2	-	-	-	-	0,0
2023	4.378,0	-	-	-	-	0,0
2024	5.750,6	-	-	-	-	0,0
2025	1.941,1	-	-	-	-	0,0
2026	20,5	-	-	-	-	0,0

2.7 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2021[1]	2022[2]	2023[3]	2024[4]	2025[4]	2026[4]
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1[5]	2[6]	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,0	6.469,5	6.920,4	6.963,3	7.128,1	7.239,0
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	46,4	57,0	67,2	67,2	67,2	67,2
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	1.772,2	1.850,1	2.069,4	2.110,8	2.153,0	2.196,1
7373	5	Abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	6	**bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	0,0	4.562,4	4.783,8	4.785,3	4.907,9	4.975,7
	7	**Veränderung Vorjahr (in %)**		0,0	4,85	0,0	2,56	1,38
	8	**Empfehlung (in %)[7]**	1,5	1,5	3,0	3,0	2,0	2,0

2.8 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr

		Erträge EUR	Aufwand EUR	Ergebnis EUR	Kosten-deckungsgrad
Vorfluterunterhaltung	2022	26.700	26.700	0,00	100,00 %
	2023	30.000	26.900	3.100	111,52 %
Abwasserbeseitigung	2022	319.800	338.300	-18.500	94,50 %
	2023	374.200	362.500	11.700	103,23 %
Trinkwasserversorgung	2022	200.000	251.600	-51.600	79,49 %
	2023	187.000	233.900	-46.900	79,95 %

In der Gebührenkalkulation wurden die bestehenden Rücklagen über drei Jahre aufgelöst. Eine Entnahme ist im Haushalt nicht eingeplant und wird im Anschluss an die Nachkalkulation des dreijährigen Kalkulationszeitraumes durchgeführt. Außerdem wurden in der Kalkulation Wiederbeschaffungszeitwerte zu Grunde gelegt, sodass in der Kalkulation eine höhere Abschreibung berücksichtigt wurde.

2.9 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine wesentlichen Abweichungen vom Finanzplan ausgewiesen.

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1) Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr				0	0	0
2)						
II. Zweckverbände						
1) Kreisfeuerwehr-verband Pinneberg				-2	-2	-2
2) Wegeunterhaltungs-verband				-25	-37	-37
3) Abwasserzweck-verband Südholstein				-190	-185	-209
4) Zweckverband Integrierte Station Unterelbe				-2	-2	-2
III. Gesellschaften						
1) VR-Bank Pinneberg-Elmshorn eG		0	0			
2) Raiffeisenbank Elbmarsch eG		0	0			
3) SH Netz AG		1.925				
IV. Kommunalunter-nehmen nach § 106 a GO						
1)						
2)						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1)						
2)						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						
1)						
2)						

Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

1) Wasserverband Pinnau-Bilsbek-Gronau

2.11 Haushaltswirtschaftliche Sperren

Bei folgenden Investitionen wurden Sperrvermerke angebracht:

243100.07000000 – Erweiterung der Spülkapazität	30.000 €

Die Sperrvermerke sind durch Beschluss der Gemeindevertretung aufzuheben.

2.12 Auflistung der Zuschüsse an Vereine und Verbände der Gemeinde im Haushaltsjahr

Produktkonto	Name des Vereins bzw. des Verbandes	Betrag
12600.5316000	Kameradschaftskasse der Feuerwehr	500,00 €
26200.5318000	Heidgrabener Liedertafel	500,00 €
28100.5291000	Förderverein Challes	1.000,00 €
33100.5318000	AWO	1.000,00 €
33100.5318000	Sozialverband	300,00 €
36750.5318000	Wendepunkt e.V.	250,00 €
41200.5318000	DGzRS Kiel	25,00 €
41200.5318000	DLRG Uetersen	25,00 €
41200.5318000	Weißer Ring Mainz	25,00 €
41200.5318000	Deutsche Multiple Sklerose Gesellschaft Kiel	25,00 €
42100.5318000	Heidgrabener Sportverein	1.000,00 €
Summe der Zuweisungen und Zuschüsse 2023		4.650,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2022		4.650,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2021		3.430,00 €

2.13 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag	2.150 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	950 €
Forstbetriebsgemeinschaft im Kreis Pinneberg	30 €
Kreisfeuerwehrverband	950 €

2.14 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Die Gemeinde Heidgraben hat im Bewusstsein einer sich verschlechternden Finanzsituation sofort reagiert und mit dem Erlass der Haushaltssatzung für 2019 eine Erhöhung der Realsteuerhebesätze beschlossen. Die Hebesätze wurden für die Grundsteuer A von bisher 370 % auf 380 %, für die Grundsteuer B von 390 % auf 425 % und für die Gewerbesteuer von 370 % auf 380 % erhöht. Mehreinnahmen wurden dadurch mit jährlich rd. 600,-- € bei der Grundsteuer A, mit rd. 38.000,-- € bei der Grundsteuer B und mit rd. 16.000,-- € bei der Gewerbesteuer erwartet.

Die seit 2011 unverändert gebliebene Hundesteuer in Höhe von 54,-- € für den ersten Hund wurde mit Wirkung vom 1.1.2020 auf 78,-- € erhöht. Hier werden Mehreinnahmen von jährlich rd. 6.000,-- € erwartet. Weitere Anpassungen der Hundesteuersätze bis zur Höhe der im Haushaltskonsolidierungserlass des Landes empfohlenen Steuersätze sind beschlossen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2021 wurden im Abschnitt Gemeindeorgane die Ansätze für Repräsentationskosten, Ehrungen und Verfügungsmittel um insgesamt 2.000,-- € gekürzt. Der Ansatz für Veranstaltungen im Abschnitt Naturschutz wurde um die Hälfte auf 1.500 € gekürzt. Zuschüsse an Vereine und Verbände wurden bei verschiedenen Haushaltsstellen gekürzt. Die Mitgliedschaft in der Akademie für ländliche Räume endete 2021.

Der Verkauf von Bauplätzen hat in den vergangenen Jahren wesentlich dazu beigetragen, die Liquidität der Gemeinde zu erhalten. Weitere Grundstücksveräußerungen nach der Erschließung von Baugebieten werden zur Entlastung des Gemeindehaushaltes beitragen.

2.15 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Alle freiwilligen Aufwendungen der Gemeinde werden auf den Prüfstand zu stellen sein. Die Mitgliedschaft im Kreiskulturverband endet 2023.

2.16 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Für die Gestattung der Verlegung und den Betrieb von Leitungen in öffentlichen Verkehrswegen zur Verteilung von Strom und Gas erhält die Gemeinde Konzessionsabgaben im gesetzlich jeweils höchst zulässigen Umfang. Die Aufgabe der Wasserversorgung wird zurzeit noch von der Gemeinde selbst betrieben.

Die Gemeinde verfügt über eine Satzung zur Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehr. Gebührenpflichtige Einsätze der Feuerwehr kommen nur selten vor.

Die Straßenreinigung ist den Anliegern auferlegt worden. Der Gemeinde entstehen hierfür keine Kosten.

Die Gemeinde hat 2022 eine Vergnügungssteuersatzung eingeführt.

Die Gemeinde Heidgraben verfügt nicht über eine Straßenausbaubeitragssatzung.

3. Anlagen zum Haushaltsplan

3.1 Bilanz des Vorvorjahres

2	Bezeichnung	31.12.2020 (in EUR) 3	31.12.2021 (in EUR) 4
	A K T I V A		
	1. Anlagevermögen	**0,00**	**0,00**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	**0,00**	**0,00**
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
161, 2111292	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169, 2111270-2111276	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME AKTIVA	**0,00**	**0,00**

2	Bezeichnung	31.12.2020 (in EUR) 3	31.12.2021 (in EUR) 4
	P A S S I V A		
	1. Eigenkapital	**0,00**	**0,00**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205, 4-5, 8600000	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	2. Sonderposten	**0,00**	**0,00**
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenausgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	**0,00**	**0,00**
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	**0,00**	**0,00**
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME PASSIVA	**0,00**	**0,00**

Die Eröffnungsbilanz wird zum Stichtag 01.01.2022 erstellt.

3.2 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-	-	-	-	7.033.600	0,00	-	-
2023	-	-	-	-	2.247.500	0,00	-	-
2024	-	-	-	-	1.454.000	0,00	-	-
2025	-	-	-	-	-94.500	0,00	-	-
2026	-	-	-	-	-83.300	0,00	-	-

Die Eröffnungsbilanz wird zum Stichtag 01.01.2022 erstellt.

3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6
2019	0,0	-	-	-	-
2020	0,0	0,0	-	-	-
2021	0,0	0,0	0,0	-	-
2022	500,0	0,0	0,0	0,0	-
2023	5.564,1	1.370,6	0,0	0,0	0,0
Summe	6.064,1	1.370,6	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich:					
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	3.984,6	1.937,1	0,0	0,0	0,0

3.4 Übersicht über die Budgets

Deckungskreis: 0001 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Gemeindeorgane	
111000.50390000	1.900
111000.52910000	3.600
111000.54210000	36.000
111000.54290000	700
Summe Aufwendungen	**42.200**
Deckungskreis: 0002 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Innere Verwaltungsangelegen- heiten	
111100.50120000	7.800
111100.50220000	500
111100.50320000	1.700
111100.50410000	0
111100.52110000	0
111100.52410000	0
111100.52620000	0
111100.52710000	1.000
111100.53120000	1.600
111100.54110000	0
111100.54290000	3.200
111100.54310000	15.000
111100.54410000	16.000
Summe Aufwendungen	**46.800**
Deckungskreis: 0003 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Gebäudemanagement	
111300.52110000	79.800
111300.52310000	24.600
111300.52410000	306.200
111300.54310000	0
Summe Aufwendungen	**410.600**
Deckungskreis: 0004 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Liegenschaftsverwaltung	
111310.52110000	0
111310.52310000	800
111310.52410000	3.000
111310.54410000	900
Summe Aufwendungen	**4.700**
Deckungskreis: 0005 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Brandschutz	
126000.50410000	1.800

126000.52110000	0
126000.52210000	35.000
126000.52410000	0
126000.52510000	13.700
126000.52610000	16.200
126000.52620000	4.000
126000.52710000	5.000
126000.52910000	0
126000.53150000	0
126000.54210000	6.200
126000.54290000	1.000
126000.54310000	1.300
126000.54410000	6.500
126000.54560000	1.700
Summe Aufwendungen	**92.400**
Deckungskreis: 0006 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Grundschule	
211100.50120000	186.600
211100.50190000	0
211100.50220000	9.700
211100.50320000	42.200
211100.52310000	0
211100.52620000	2.000
211100.52710000	7.000
211100.52910000	9.600
211100.54210000	8.100
211100.54290000	7.500
211100.54310000	8.500
211100.54410000	10.500
211100.54522100	12.000
Summe Aufwendungen	**303.700**
Deckungskreis: 0007 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Schulkostenbeiträge	
211100.54510000	10.000
211100.54522000	20.000
217000.54510000	8.000
217000.54522000	180.000
218000.54510000	8.000
218000.54522000	210.000
221000.54522000	20.000
Summe Aufwendungen	**456.000**
Deckungskreis: 0008 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Mensa	
243100.50120000	67.600

243100.50220000	3.900
243100.50320000	15.300
243100.52310000	5.000
243100.52710000	100.000
243100.52910000	0
Summe Aufwendungen	**191.800**
Deckungskreis: 0009 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Bücherei	
272000.50120000	5.600
272000.50220000	0
272000.50320000	1.400
272000.52110000	0
272000.52410000	0
272000.52710000	500
272000.52910000	2.500
272000.54310000	2.000
Summe Aufwendungen	**12.000**
Deckungskreis: 0010 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Heimat- und sonstige Kultur- pflege	
281000.52210000	2.000
281000.53180000	7.500
Summe Aufwendungen	**9.500**
Deckungskreis: 0011 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Soziale Einrichtungen für Ältere	
315100.50120000	5.800
315100.50220000	600
315100.50320000	1.400
315100.52110000	0
315100.52410000	0
315100.52710000	1.500
315100.52910000	500
315100.54291000	2.500
315100.54310000	0
Summe Aufwendungen	**12.300**
Deckungskreis: 0012 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Kinder- und Jugenderholung	
362200.52710000	0
362200.52910000	13.000
362200.54210000	200
362200.54522000	0
362200.54580000	3.000
Summe Aufwendungen	**16.200**

Deckungskreis: 0013 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Tageseinrichtungen für Kinder	
365000.50120000	1.067.900
365000.50220000	62.000
365000.50320000	234.100
365000.50710000	12.500
365000.52110000	0
365000.52310000	0
365000.52410000	0
365000.52610000	1.000
365000.52620000	10.000
365000.52710000	6.000
365000.52910000	7.000
365000.54310000	3.500
365000.54410000	8.300
365000.54521000	580.000
365000.54522000	7.000
365000.54522100	22.500
365000.54580000	0
Summe Aufwendungen	**2.021.800**
Deckungskreis: 0014 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Jugendzentren	
366300.50120000	17.500
366300.50220000	1.100
366300.50320000	3.800
366300.52110000	0
366300.52410000	0
366300.52710000	300
366300.52910000	900
366300.54310000	100
366300.54580000	0
Summe Aufwendungen	**23.700**
Deckungskreis: 0015 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Eigene Sportstätten	
424100.50120000	10.500
424100.50220000	600
424100.50320000	2.600
424100.52110000	1.500
424100.52410000	1.200
424100.52710000	4.000
424100.54310000	0
Summe Aufwendungen	**20.400**
Deckungskreis: 0016	

Typ: *echte gegenseitige Deckung* Wasserversorgung	
533000.50120000	4.100
533000.50220000	0
533000.50320000	100
533000.52210000	50.000
533000.52310000	100
533000.52710000	130.000
533000.52810000	0
533000.54310000	0
533000.54410000	0
533000.54522100	16.500
Summe Aufwendungen	**200.800**
Deckungskreis: 0017 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Abwasserbeseitigung	
538100.52210000	30.000
538100.52310000	100
538100.52410000	6.000
538100.52710000	1.500
538100.53130000	209.000
538100.54310000	0
538100.54522000	4.000
538100.54522100	20.600
Summe Aufwendungen	**271.200**
Deckungskreis: 0018 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Gemeindestraßen	
541000.52210000	120.000
541000.52410000	22.000
541000.52710000	2.000
541000.53130000	37.100
541000.54310000	0
541000.54570000	300
Summe Aufwendungen	**181.400**
Deckungskreis: 0019 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	
552000.52210000	9.500
552000.53130000	0
552000.53160000	8.000
552000.54310000	0
552000.54522100	2.800
Summe Aufwendungen	**20.300**
Deckungskreis: 0020 Typ: *echte gegenseitige Deckung*	

Bauhof	
573200.50120000	221.200
573200.50220000	12.900
573200.50320000	47.600
573200.50410000	0
573200.52110000	0
573200.52320000	3.400
573200.52410000	0
573200.52510000	25.000
573200.52610000	3.500
573200.52620000	1.200
573200.52710000	3.500
573200.54310000	2.000
Summe Aufwendungen	**320.300**
Deckungskreis: 0021 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Umlagen	
611000.53410000	67.200
611000.53721000	1.293.900
611000.53722000	0
611000.53722100	775.500
611000.53730000	0
Summe Aufwendungen	**2.136.600**
Deckungskreis: 0022 Typ: *echte gegenseitige Deckung* Zuschüsse	
126000.53160000	500
262000.53180000	500
281000.52910000	2.500
331000.53180000	1.300
421000.53180000	1.000
Summe Aufwendungen	**5.800**

3.5 Investitionen der Gemeinde

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
111302201	**Sanierung, Erweiterung und Modernisierung des Gemeindezentrums** Erläuterung: Fortsetzung der Maßnahme zur Modernisierung des Gemeindezentrums.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	350.000,00
Auszahlungen	310.000	0	0	0	0	0,00	0	1.660.000,00
11130078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	310.000	0	0	0	0	0,00	0	1.660.000,00
61100068110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	350.000,00
Saldo	-310.000	0	0	0	0	0,00	0	-1.310.000,00
111302203	**Umbau des ehemaligen Feuerwehrgerätehauses** Erläuterung: Umbau des ehemaligen Feuerwehrgerätehauses.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	150.000	0	0	0	0	0,00	0	150.000,00
11130078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	150.000	0	0	0	0	0,00	0	150.000,00
Saldo	-150.000	0	0	0	0	0,00	0	-150.000,00
126002201	**Erwerb eines Löschfahrzeuges** Erläuterung: Im Wesentlichen handelt es sich um Kosten für den Aufbau des Fahrzeuges. Mit einer Förderung des Kreises wird 2024 gerechnet.							
Einzahlungen	0	58.000	0	0	0	0,00	0	58.000,00
Auszahlungen	262.000	0	0	0	0	0,00	0	379.900,00
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	262.000	0	0	0	0	0,00	0	379.900,00
12600068121000 Investitionszuweisungen vom Kreis	0	58.000	0	0	0	0,00	0	58.000,00
Saldo	-262.000	58.000	0	0	0	0,00	0	-321.900,00
126002301	**Ergänzung der Ausstattung für den Katastrophenschutz** Erläuterung: Es sind verschiedene Beschaffungen für den Katastrophenschutz geplant. Auftragserteilungen bedürfen der Freigabe durch den Bürgermeister und seiner Stellvertreter.							

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Saldo	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	-20.000,00
211102201	**Sofortinvestitionsprogramm Schule** Erläuterung: Sofortinvestitionsprogramm des Landes.							
Einzahlungen	15.000	0	0	0	0	53.000,00	0	68.000,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	60.000,00	0	80.000,00
21110078312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	20.000	0	0	0	0	60.000,00	0	80.000,00
21110068110000 Investitionszuweisungen vom Land	15.000	0	0	0	0	53.000,00	0	68.000,00
Saldo	-5.000	0	0	0	0	-7.000,00	0	-12.000,00
211102202	**Neubau Grundschule** Erläuterung: Aufgrund der Kostenschätzung werden Mittel im entsprechenden Jahr des Abflusses zur Verfügung gestellt. Zur Durchführung der Ausschreibungen müssen die geschätzten Mittel bereits durch den Haushalt abgesichert sein. Durch Verpflichtungsermächtigungen kann die Gemeinde Aufträge für Folgejahre erteilen. Mit den Ausschreibungen soll im Jahr 2022 begonnen werden.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.378.500	4.779.100	1.370.600	0	0	600.000,00	6.149.700	8.697.000,00
21110078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.378.500	4.779.100	1.370.600	0	0	600.000,00	6.149.700	8.697.000,00
Saldo	-2.378.500	-4.779.100	-1.370.600	0	0	-600.000,00	-6.149.700	-8.697.000,00
243102401	**Erweiterung der Spülkapazität** Erläuterung: SPERRVERMERK: Beschaffung von Spülgeräten.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24310078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 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
365002301	**Kleine Biodiversitätsentdecker** Erläuterung: Förderprojekt der Lotterie.							
Einzahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
36500078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
36500068170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
365002302	**Dachbodenzugang Kindertagesstätte** Erläuterung: Im Gebäude der Kindertagesstätte wird ein Zugang zum Dachboden geschaffen.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
36500078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	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
424102201	**Sanierung der Leichtathletikanlage** Erläuterung: Sanierung der Leichtathletikanlage.							
Einzahlungen	45.000	0	0	0	0	0,00	0	45.000,00
Auszahlungen	110.000	0	0	0	0	0,00	0	110.000,00
42410078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	110.000	0	0	0	0	0,00	0	110.000,00
42410068110000 Investitionszuweisungen vom Land	45.000	0	0	0	0	0,00	0	45.000,00
Saldo	-65.000	0	0	0	0	0,00	0	-65.000,00
424102301	**Erstellung einer Fahrradgarage an der Sporthalle** Erläuterung:							

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
	An der Sporthalle soll eine Fahrradgarage errichtet werden. Die Maßnahme wird nur umgesetzt, wenn eine Förderung durch die AktivRegion erfolgt.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
42410078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Saldo	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	-20.000,00
533002201	**Neuverlegung von Hausanschlüssen** Erläuterung: Neuverlegung von Hausanschlüssen.							
Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	30.000,00	0	10.000,00
53300078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	10.000	0	0	0	0	30.000,00	0	10.000,00
53300068810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	10.000	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-20.000,00	0	0,00
538102301	**Pumpenumstellung** Erläuterung: Die Stromversorgung von Schmutzwasserpumpen wird erneuert und umgelegt.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	50.000	50.000	0	0	0,00	0	150.000,00
53810078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	50.000	50.000	50.000	0	0	0,00	0	150.000,00
Saldo	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0,00	0	-150.000,00
541002201	**Forstsetzung Erschließung Bebauungsplan 21** Erläuterung: Restarbeiten Erschließung Bebauungsplan 21, die Erträge werden sich durch gezahlte Grundstückskaufpreise und nicht durch Beiträge gedeckte Kosten mindern. Eine Abrechnung erfolgt im Rahmen der Jahresrechnung.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	1.664.000,00	0	1.664.000,00
Auszahlungen	0	116.000	0	0	0	140.000,00	0	256.000,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	116.000	0	0	0	140.000,00	0	256.000,00
54100068810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	343.000,00	0	343.000,00
11131068210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	1.321.000,00	0	1.321.000,00

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Saldo	0	-116.000	0	0	0	1.524.000,00	0	1.408.000,00
541002202	**Erschließung Bebauungsplan 22** Erläuterung: Erschließung Bebauungsplan Nr. 22, die Erträge werden sich durch gezahlte Grundstückskaufpreise und nicht durch Beiträge gedeckte Kosten mindern. Eine Abrechnung erfolgt im Rahmen der Jahresrechnung.							
Einzahlungen	2.733.000	0	0	0	0	6.464.300,00	0	9.197.300,00
Auszahlungen	640.000	0	500.000	0	0	4.195.300,00	0	3.875.300,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	400.000	0	500.000	0	0	2.660.000,00	0	2.100.000,00
54100068810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	333.000	0	0	0	0	790.900,00	0	1.123.900,00
11131078210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	240.000	0	0	0	0	1.535.300,00	0	1.775.300,00
11131068210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.400.000	0	0	0	0	5.673.400,00	0	8.073.400,00
Saldo	2.093.000	0	-500.000	0	0	2.269.000,00	0	5.322.000,00
541002203	**Erweiterung des Gehweges im Kreuzweg** Erläuterung: Erweiterung des Gehweges im Kreuzweg.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	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
541002204	**Erstellung eines Parkstreifens in der Dorfstraße** Erläuterung: Aus Anlass umfangreicher Erschließungsarbeiten wird an der Dorfstraße zusätzlicher Parkraum geschaffen.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	92.000	0	0	0	0	0,00	0	100.000,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	92.000	0	0	0	0	0,00	0	100.000,00
Saldo	-92.000	0	0	0	0	0,00	0	-100.000,00
541002206	**Errichtung von Straßenlampen** Erläuterung: Errichtung von Straßenlampen Kreuzweg und Rue de Challes/Sperberweg.							

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	5.000,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	5.000,00
Saldo	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	-5.000,00
541002207	**Zaun Drosselstieg**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.500	0	0	0	0	0,00	0	3.500,00
54100078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.500	0	0	0	0	0,00	0	3.500,00
Saldo	-3.500	0	0	0	0	0,00	0	-3.500,00
541002208	**Gehwegerneuerung Drosselstieg**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	33.500	0	0	0	0	0,00	0	33.500,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	33.500	0	0	0	0	0,00	0	33.500,00
Saldo	-33.500	0	0	0	0	0,00	0	-33.500,00
541002209	**Erschließung Bebauungsplan 24** Erläuterung: Erschließungsmaßnahmen. Im Haushaltsjahr werden Planungskosten veranschlagt.							
Einzahlungen	0	1.700.000	0	0	0	0,00	0	1.700.000,00
Auszahlungen	55.000	785.000	0	0	0	0,00	785.000	840.000,00
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	55.000	785.000	0	0	0	0,00	785.000	840.000,00
54100068810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	208.000	0	0	0	0,00	0	208.000,00
11131068210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	1.492.000	0	0	0	0,00	0	1.492.000,00
Saldo	-55.000	915.000	0	0	0	0,00	-785.000	860.000,00
541002301	**Schutzhütte Groß Nordender Weg** Erläuterung: Am Groß Nordender Weg soll eine Schutzhütte errichtet werden. Die Maßnahme wird nur umgesetzt, wenn eine Förderung durch die AktivRegion erfolgt.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	12.000	0	0	0	0	0,00	0	12.000,00

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	12.000	0	0	0	0	0,00	0	12.000,00
Saldo	-12.000	0	0	0	0	0,00	0	-12.000,00
551202301	**Erwerb Spielgeräte Rue de Challes**							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
55120078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Saldo	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	-20.000,00
573202301	**Anbaugeräte für den Radlader** Erläuterung: Für den Radlader des Bauhofes sollen eine Heckenschere und ein Finliner als Anbaugeräte beschafft werden.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	36.000	0	0	0	0	0,00	0	36.000,00
57320078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	36.000	0	0	0	0	0,00	0	36.000,00
Saldo	-36.000	0	0	0	0	0,00	0	-36.000,00
573202302	**Anschaffung einer Rüttelplatte** Erläuterung: Für den Bauhof soll eine Rüttelplatte beschafft werden.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	10.000,00
57320078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	10.000	0	0	0	0	0,00	0	10.000,00
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	-10.000,00

4. Erläuterungen

Doppik-Konto	Amt	Erläuterungen	Ansatz 2023
111000 50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung Ehrenamt.	1.900
111000 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Repräsentationskosten, Kosten für Ehrungen.	3.600
111000 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwandsentschädigung Kommunalpolitik.	36.000
111000 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verfügungsmittel.	700
111000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	200
111100 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	7.800
111100 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	500
111100 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	1.700
111100 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Reparaturen und Ersatzbeschaffungen kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.	1.000
111100 53120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte.	1.600
111100 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Förderung der Betriebsgemeinschaft.	1.000

111100 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Mitgliedsbeiträge SHGT, KAV, Forstbetriebsgemeinschaft.	3.200
111100 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...); arbeitsmedizinische Beurteilungen.	15.000
111100 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Unfallkasse, KSA, weitere Versicherungen.	16.000
111100 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung Gemeindebüro: Baukosten: 537.524,16 € ./. ND 80 Jahre = 6.719,05 €.	6.800
111100 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	9.000
111100 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	18.500
111160 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...).	1.500
111300 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Altentagesstätte, Sportlerheim, MarktTreff, Eichenweg. Die Mieten für die Uetersener Straße entfallen ab 2023.	83.000
111300 44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung von Stromkosten durch den Sportverein. Beim Stromeinkauf ist die Gemeinde vorsteuerabzugsberechtigt.	7.000
111300 48110000 Erträge aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Gebäude werden zentral über dieses Produkt bewirtschaftet. Über eine Kosten- und Leistungsrechnung können Auswertungen für einzelne Gebäude erstellt werden. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die individuellen Gebäudekosten mit einer internen Leistungsverrechnung auf die entsprechenden Produkte verteilt.	307.100
111300 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltungsaufwand für gemeindliche Gebäude: Gemeindezentrum (5.000 €), Feuerwache (5.000 €), Schule (15.000 €), Sporthalle (8.500 €), Bücherei (500 €), Altentagesstätte (1.500 €),	79.800

		Jugendzentrum/Sportlerheim (5.800 €), Kindertagesstätte (12.000 €), Sportstätten (3.000 €), MarktTreff (10.000 €), Bauhof (3.000 €), allgem. Grundvermögen (5.000 €). Zusätzlich soll eine Fluchttür im Jugendtreff erneuert werden (5.500 €).	
111300 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bewirtschaftung der gemeindlichen Gebäude. Der Ansatz wird zentral für sämtliche Gebäude bewirtschaftet. Abfall (6.100 €), Versicherungen (13.600 €), E-Check (5.800 €), Grundsteuer (3.700 €), Reinigung (80.900 €), Wasser/Abwasser (15.100 €), Trinkwasseruntersuchung (4.400 €), Strom (82.600 €), Gas (92.400 €), Schornsteinfeger (600 €), Techem (1.000 €).	306.200
111300 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung Mletwohnungen: Kosten: 759.107,03 € ./. ND 80 Jahre = 9.488,84 €.	9.500
111300 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	1.800
111310 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Landwirtschaftliche Flächen, Kleinflächen.	1.100
111310 52310000 Mieten und Pachten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Waldgrundstück Birkenweg, Kleinflächen.	800
111310 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Im Wesentlichen handelt es sich um Grundbesitzabgaben, die automatisch intern verrechnet werden.	3.000
111310 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Beitrag Sozialversicherung Land- und Forstwirtschaft,	900
121000 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erfrischungsgelder Wahlvorstände und Gemeindewahlausschuss.	2.500
121000 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): 2023 findet die Kommunalwahl statt. Der Bundestag (Wahlperiode 4 Jahre) wurde 2021 zuletzt gewählt. Die Europawahl (Wahlperiode 5 Jahre) fand 2019 zuletzt statt. Landtagswahlen waren bei einer Wahlzeit von 5 Jahren zuletzt 2022. Kosten für überregionale Wahlen werden über den Amtshaushalt abgewickelt. Die Gemeinden haben lediglich die Kosten für die Kommunalwahlen zu tragen. Bei Verpflegungen der Wahlvorstände, die über das Erfrischungsgeld hinausgehen, sind die Aufwendungen immer von der Gemeinde zu tragen.	2.500
122000 58110010	3	Erläuterungen zum Konto (ü):	200

Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	
126000 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus gebührenpflichtigen Einsätzen.	1.300
126000 44821000 Erstattungen vom Kreis	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattungen für Feuerwehrlehrgänge.	300
126000 50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ärztl. Untersuchungen.	1.800
126000 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): u.a. Wartung Sirenenanlage, Unterhaltungsarbeiten an einem Feuerlöschteich.	35.000
126000 52510000 Haltung von Fahrzeugen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten für den Betrieb der Einsatzfahrzeuge - Reparatur, Versicherung, Wartung, Treibstoff. Im Haushaltsjahr sind insbesondere Reparaturen am ELW und eine Auflastung am LF 6/8 geplant.	13.700
126000 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Dienst- und Schutzkleidung.	16.200
126000 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Lehrgangskosten sowie ggf. Verdienstausfall bei Lehrgangsbesuchen.	4.000
126000 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Instandhaltung der vorhandenen Geräte und Ausstattungen, soweit diese nicht fester Bestandteil der vorhandenen Löschfahrzeuge sind sowie Wartung, Ersatz- und Neubeschaffungen, sofern eine Ausweisung im Ergebnishaushalt möglich ist.	5.000
126000 53160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss an die Kameradschaftskasse.	500
126000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss für den Erwerb der Fahrerlaubnisklasse C.	4.000
126000 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwandsentschädigungen gemäß Entschädigungsverordnung für Freiwillige Feuerwehren.	6.200
126000 54290000 Sonstige Aufwendungen für	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Beitrag Kreisfeuerwehrverband.	1.000

die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
126000 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...).	1.300
126000 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Versicherung der Feuerwehrleute.	6.500
126000 54560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage Kreisschlauchwäscherei.	1.700
126000 57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Berechnung Nettoabschreibungsaufwand Fahrzeug: 310.800 ./. ND 15 Jahre = 20.720 €, Zuschlag für allgemeine Ausstattungsgegenstände etc (5.000 €).	25.800
126000 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung Feuerwehr: Baukosten 1.750.000 ./. ND 40 Jahre = 43.750 €	43.800
126000 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	78.900
126000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	8.300
211100 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Landeszuweisung.	39.000
211100 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Kreiszuweisung.	5.500
211100 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Elternbeiträge OGTS.	142.000
211100 44800000 Erstattungen vom Bund	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Anteilige Erstattung Bundesfreiwilligendienst.	8.700
211100 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	45.000
211100 50120000	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	186.600

Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer			
211100 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	9.700
211100 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	42.200
211100 52310000 Mieten und Pachten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete Kopiergerät in Kto. 5431.	0
211100 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Aus- und Fortbildung Schulpersonal.	2.000
211100 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Instandsetzung und Wartung der Geräte und Ausstattungsgegenstände sowie Neu-, und Ersatzbeschaffungen, soweit diese im Ergebnishaushalt auszuweisen sind.	7.000
211100 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Lehrmittel, Lernmittel, Lehrerbücherei, Schulveranstaltungen.	9.600
211100 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Ehrenamt OGTS.	8.100
211100 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abrechnung Sozialstaffelgewährung OGTS.	7.500
211100 54310000 Geschäftsaufwendungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...). Miete für das Kopiergerät ab 2023 in diesem PSK.	8.500
211100 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schülerunfallversicherung.	10.500
211100 54510000 Erstattungen an Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	10.000

211100 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeinden verbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	20.000
211100 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage des Amtes.	12.000
211100 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibung auf Grundlage der Berechnungen für 2021 (inkl. Turnhalle).	36.400
211100 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	117.500
211100 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	35.600
211100 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auszahlungen für kleinere Beschaffungen der Grundschule.	7.500
217000 54510000 Erstattungen an Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	8.000
217000 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeinden verbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	180.000
218000 54510000 Erstattungen an Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	8.000
218000 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeinden verbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	210.000
221000 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeinden verbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge.	20.000
241000 54290000 Sonstige Aufwendungen für	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schülerbeförderungskosten.	1.000

die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
243100 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Essensgeld.	180.000
243100 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	67.600
243100 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	4	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	3.900
243100 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	15.300
243100 52310000 Mieten und Pachten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete Küchengeräte.	5.000
243100 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verpflegungskosten.	100.000
262000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss Heidgrabener Liedertafel (500 €).	500
272000 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	5.600
272000 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	0
272000 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	1.400
272000 52710000 Besondere Verwaltungs- und	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Instandsetzung und Wartung der Geräte und Ausstattungsgegenstände sowie Neu-, und	500

Betriebsaufwendungen		Ersatzbeschaffungen, soweit diese im Ergebnishaushalt auszuweisen sind.	
272000 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Beschaffung von Büchern, Veranstaltungen.	2.500
272000 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...).	2.000
272000 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	1.000
272000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	5.100
272000 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (0891000).	2.000
281000 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verschönerung des Ortsbildes, Weihnachtsbeleuchtung.	2.000
281000 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Veranstaltungen der Gemeinde (1.500 €), Partnerschaft Challes (1.000 €).	2.500
281000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschüsse für die Reetdachunterhaltung (5.000 €), AktivRegion (2.500 €).	7.500
281000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	1.200
315100 44613000 Privat rechtlich: Sonstige Erträge Reiseleistung § 25 UStG	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Teilnehmerbeiträge.	3.000
315100 50120000	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	5.800

Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer			
315100 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	600
315100 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherungsbeitrag.	1.400
315100 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Instandsetzung und Wartung der Geräte und Ausstattungsgegenstände sowie Neu-, und Ersatzbeschaffungen, soweit diese im Ergebnishaushalt auszuweisen sind.	1.500
315100 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Seniorenbetreuung.	500
315100 54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Seniorenausfahrt.	2.500
315100 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	8.000
315100 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	19.500
331000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss AWO (1.000 €), Sozialverband (300 €).	1.300
362200 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss Jugendpflegefahrt.	400
362200 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Elternbeiträge Ferienbetreuung im Produkt für Grundschule.	0
362200 44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kostenanteile Jugendpflegefahrten Hörnum/Sylt.	6.500
362200 52910000	3	Erläuterungen zum Konto (ü):	13.000

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		Kosten der Jugendpflegemaßnahme Hörnum/Sylt.	
362200 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschüsse für Jugendpflegefahrten - Klassenfahrten (400 €).	400
362200 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ehrenamt Ferienbetreuung.	200
362200 54580000 Erstattung an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung an den Sportverein für Jugendmaßnahmen.	3.000
362200 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkostenerstattung.	2.200
365000 41321000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Kreis	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Gemeinde erhält Erstattungen für Sozialstaffelleistungen.	40.000
365000 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Landeszuweisung.	8.000
365000 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Förderung Standortgemeinden, Kreiszuweisung.	1.000.000
365000 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Elternbeiträge.	258.000
365000 44821000 Erstattungen vom Kreis	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattungen für Integrationsmaßnahmen.	50.000
365000 44840000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Mutterschaftsgeld.	3.700
365000 45822000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auflösung in der Freistellungsphase.	13.200
365000 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	1.067.900
365000 50220000	3	Erläuterungen zum Konto (ü):	62.000

Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -		VBL.	
365000 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	234.100
365000 50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Rückstellungen, die in der Freistellungsphase aufgelöst werden.	12.500
365000 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Persönliche Ausrüstungsgegenstände - Corona Antigentests.	1.000
365000 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Aus- und Fortbildung Kindertagesstättenpersonal.	10.000
365000 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Instandsetzung und Wartung der Geräte und Ausstattungsgegenstände sowie Neu-, und Ersatzbeschaffungen, soweit diese im Ergebnishaushalt auszuweisen sind.	6.000
365000 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Lehr- und Lernmittel, Veranstaltungen	7.000
365000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschüsse zur Tagesmutterqualifikation.	200
365000 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...).	3.500
365000 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Beiträge an die Unfallkasse.	8.300
365000 54521000 Erstattungen an Kreis	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Wohnsitzanteil.	580.000
365000 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abwicklung Altfälle.	7.000
365000 54522100	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage des Amtes.	22.500

Erstattungen an das Amt GuMS			
365000 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung Kindertagesstätte: Baukosten: 916.632,74 € ./. ND 80 Jahre = 11.457,91 €.	11.500
365000 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	57.500
365000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	31.300
365000 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung.	30.000
365000 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (0891000).	5.000
366300 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	17.500
366300 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	1.100
366300 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	3.800
366300 52710000 Besondere Verwaltungs- und	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Reparaturen und Ersatzbeschaffungen kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.	300

Betriebsaufwendungen			
366300 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Lehr- und Sachmittel, Veranstaltungen.	900
366300 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...).	100
366300 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	10.700
367500 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss an Vereine (Wendepunkt e.V.).	300
412000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss an Vereine (DGzRS Kiel, DLRG Uetersen, Weißer Ring e.V., Deutsche Multiple Sklerose Gesellschaft)	100
421000 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss Heidgrabener Sportverein.	1.000
424100 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	10.500
424100 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	600
424100 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	2.600
424100 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltungsaufwand Sportanlagen.	1.500
424100 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Versicherung Kunstrasenplatz.	1.200
424100 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Reparaturen und Ersatzbeschaffungen kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände, Energiekosten für die Flutlichtanlage.	4.000

424100 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung Sportlerheim: Baukosten: 322.982,72 € ./. ND 40 Jahre = 8.074,57 €.	8.100
424100 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	12.200
424100 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	27.200
511000 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung für Aufwendungen aus der Bauleitplanung.	25.000
511000 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten der Bauleitplanung (B 24 und B 25).	50.000
533000 43211000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7% USt	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Hier werden die Erträge aus der Trinkwasserversorgung gebucht, die zu 7% steuerpflichtig sind. Achtung: Finanzrechnungkonto manuell planen!	186.000
533000 45110000 Konzessionsabgaben 19% USt	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Konzessionsabgaben Frischwasserleitung.	1.000
533000 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	4.100
533000 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	100
533000 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Austausch Wasserzähler (32.000 €), Unterhaltung Wasserversorgungsanlagen (18.000 €).	50.000
533000 52310000 Mieten und Pachten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Wasserleitung.	100
533000 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten der Wasserlieferung, Reparaturen und Ersatzbeschaffungen kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.	130.000
533000 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage des Amtes.	16.500
533000 57114000	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibung auf Grundlage der Berechnungen für 2021.	31.400

Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen			
533000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	1.700
535000 45110000 Konzessionsabgaben	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Konzessionsabgaben Strom und Gas.	67.600
538100 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Benutzungsgebühren für die öffentliche Einrichtung.	370.000
538100 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Durchlassgebühren Gemeinde Groß Nordende.	4.200
538100 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Laufende Unterhaltung.	30.000
538100 52310000 Mieten und Pachten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Pumpstation Mühlenweg.	100
538100 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Strom Vorrauszahlung.	6.000
538100 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Reparaturen und Ersatzbeschaffungen kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.	1.500
538100 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage an den Abwasserzweckverband.	209.000
538100 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kostenanteil an die Stadt Uetersen.	4.000
538100 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage des Amtes.	20.600
538100 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibung auf Grundlage der Berechnungen für 2021.	76.500
538100 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	14.800
538200 52210000	3	Erläuterungen zum Konto (ü):	5.000

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		Unterhaltungsarbeiten an Niederschlagswasserleitung.	
538200 53110000 Zuweisungen an Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abwasserabgabe.	3.800
541000 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete Werbetafeln Dorfstraße.	100
541000 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltungsarbeiten an gemeindlichen Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich Straßenbeleuchtung und Wirtschaftswegen.	120.000
541000 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Strom Vorrauszahlung.	22.000
541000 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kauf von Straßenschildern.	2.000
541000 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage an den Wegeunterhaltungsverband.	37.100
541000 54570000 Erstattungen an private Unternehmen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für eventuell anfallenden wilden Müll.	300
541000 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung anhand der durchschnittlichen Planwerte je Gemeindestraßenkilometer im Jahr 2021 für Haselau, Haseldorf und Hetlingen: 4.344,26 €/km x 22,5 km (Heidgraben) = 97.745,85 €.	97.800
541000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	106.400
551100 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Pflegemaßnahmen für den Waldbestand.	500
551100 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	45.400
551200 52110000	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung der Spielgeräte.	4.000

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
551200 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	8.800
552000 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Benutzungsgebühren für die öffentliche Einrichtung.	30.000
552000 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Grabenräumarbeiten durch Fremdfirma.	9.500
552000 53160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage des Wasser- und Bodenverbandes. Unter Berücksichtigung der tatsächlichen Aufwendungen des Vorjahres ist die Beitragserhöhung mit dem Ansatz abgedeckt.	8.000
552000 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage des Amtes.	2.800
552000 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	6.600
571000 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kofinanzierung AktivRegion Pinneberger Marsch und Geest e.V. und Beteiligung am Regionalbudget zur Förderung von Kleinstprojekten.	3.600
573110 44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete für Räumlichkeiten im Markttreff.	1.000
573110 52310000 Mieten und Pachten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete Inventar Laden/Backshop.	0
573110 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Überschlägige Berechnung: Baukosten: 1.921.946,52 € ./. ND 80 Jahre = 24.024,33 €.	24.100
573110 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	100
573110 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	11.900
573200 44210000 Privat rechtlich: Erträge aus dem	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Grünabfallsammelstelle.	200

Verkauf von Vorräten (19%)			
573200 44615000 Erträge aus Frostbetrieb 5,5% USt	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus Verkauf von Brennholz.	100
573200 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeinden verbänden	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterstützung andere Bauhöfe.	100
573200 48110010 Erträge aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden den internen Abnehmern in Rechnung gestellt.	347.400
573200 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten.	221.200
573200 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL.	12.900
573200 50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung.	47.600
573200 52320000 Leasing	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Leasing VW Caddy.	3.400
573200 52510000 Haltung von Fahrzeugen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten für den Betrieb der Fahrzeuge - Reparatur, Versicherung, Wartung, Treibstoff.	25.000
573200 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Dienst- und Schutzkleidung.	3.500
573200 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Lehrgangskosten.	1.200
573200 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Reparaturen und Ersatzbeschaffungen kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.	3.500
573200 54310000 Geschäftsaufwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Allgemeiner Geschäftsbedarf (Zeitschriften, Formulare, Telefonkosten,...).	2.000
573200 57111000	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibung auf Grundlage der Berechnungen für 2021.	11.600

Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage			
573200 57113000 Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibung auf Grundlage der Berechnungen für 2021.	3.200
573200 58110000 Aufwendungen aus ILV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	10.000
573200 58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	2.700
573200 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ersatzbeschaffung bei Maschinen (0791000), Ergänzung der Betriebs-und Geschäftsausstattung (0891000).	5.000
575000 53130000 Zuweisungen an Zweckverbände	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage Zweckverband Integrierte Station Unterelbe.	1.500
611000 40110000 Grundsteuer A	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Berechnung auf Grundlage des Aufkommens des Vorjahres mit den Entwicklungsfaktoren des Haushaltserlasses.	20.800
611000 40120000 Grundsteuer B	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Berechnung auf Grundlage des Aufkommens des Vorjahres mit den Entwicklungsfaktoren des Haushaltserlasses.	480.100
611000 40130000 Gewerbesteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schätzung auf Grundlage des Haushaltserlasses und des Vorjahreswerts.	729.300
611000 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf der Basis einer Schlüsselzahl von 0,0012735 (lt. Landesverordnung) und der Steuerschätzung nach dem Haushaltserlass ergibt sich folgende Berechnung: 1.668 Mio. € x 0,0012735 = 2.124.198,- €.	2.124.100
611000 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf der Basis einer Schlüsselzahl von 0,000322010 (lt. Landesverordnung) und der Steuerschätzung nach dem Haushaltserlass ergibt sich folgende Berechnung: 226 Mio. € x 0,000322010 = 72.774,26 €.	72.700
611000 40310000	3	Erläuterungen zum Konto (ü):	100

Vergnügungssteuer		Erträge auf Grundlage der erlassenen Vergnügungssteuersatzung. Die tatsächlichen Erträge werden sich im ersten Veranlagungsjahr ergeben.	
611000 40320000 Hundesteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ansatz für die zu erwartende Hundesteuer auf Grundlage der Daten des vergangenen Jahres. Der Steuersatz wurde zum Jahr 2023 erneut angepasst.	30.800
611000 40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf der Basis einer Schlüsselzahl von 0,0012735 (lt. Landesverordnung) und der Steuerschätzung nach dem Haushaltserlass ergibt sich folgende Berechnung: 158,9 Mio. € x 0,0012735 = 202.359,15 €.	202.300
611000 41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Veranschlagung der erwarteten Schlüsselzuweisungen auf der Grundlage der vorläufigen Festlegung.	858.600
611000 45650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zu verzinsende Gewerbesteuereinnahmen, bei denen der Zeitraum der Veranlagung länger als 15 Monate zurückliegt.	1.000
611000 53410000 Gewerbesteuerumlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf Basis der für das Haushaltsjahr erwarteten Gewerbesteuer wird die Gewerbesteuerumlage nach den Ausführungen des Haushaltserlasses ermittelt. Dabei ist ein Anteil von 35 % der Messbeträge zu Grunde zu legen. (729.300,- € : 380 x 35 = 67.172,37 €).	67.200
611000 53721000 Allgemeine Umlagen an Kreis (Kreisumlage)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kreisumlage in Höhe eines Anteils von der gemeindlichen Finanzkraft, bei der die Steuerkraftmeßzahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen zu Grunde zu legen sind. Es wurde ein Satz von 31, 4 % berücksichtigt. Der Planwert stammt aus der vorläufigen Festsetzung des Kreises Pinneberg.	1.293.900
611000 53722100 Allgemeine Umlagen an das Amt GuMS (Amtsumlage)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Amtsumlage wird mit der Haushaltssatzung des Amtes festgesetzt. Es wird ein Umlagesatz von 18,82 % angesetzt. Die Berechnung erfolgt mit einem Berechnungstool des SHGT.	775.500
612000 46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinserträge aus Darlehen Heidgrabener Sportverein von 1949 e.V.	100
612000 46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Dividende SH-Netz AG, Genossenschaftsanteile Banken.	66.000
612000 55160000 Zinsaufwendungen an sonstige	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinsleistungen für Darlehen.	10.300

öffentliche Sonderrechnungen			
612000 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinsleistungen für Darlehen. Bei den geplanten Kreditaufnahmen wurden Zinsen in Höhe von 2, 65 % unterstellt. Dabei wurde eine Mischzins aus dem Satz des Kommunalen Investitionsfonds mit 2 % und dem Marktniveau von etwa 3,3 % gebildet. Es wurde eine Laufzeit von 30 Jahren angenommen.	40.200
612000 68680000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Rückflüsse Darlehen Heidgrabener Sportverein.	8.000
612000 69273500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufnahme von Krediten.	1.537.000
612000 79263500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Tilgung von Kommunaldarlehen.	51.500
612000 79272500 ordentliche Tilgung Investitionskredit 1 - 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Tilgung von Kommunaldarlehen.	18.800
612000 79273500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Tilgung von Kommunaldarlehen. Bei den geplanten Kreditaufnahmen wurden Zinsen in Höhe von 2,65 % unterstellt. Dabei wurde eine Mischzins aus dem Satz des Kommunalen Investitionsfonds mit 2 % und dem Marktniveau von etwa 3,3 % gebildet. Es wurde eine Laufzeit von 30 Jahren angenommen.	185.500

5. Gesamtpläne

5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[1]	2[2]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben		3.316.700	**3.660.200**	3.776.600	3.875.400	4.001.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.080.100	**1.951.500**	1.987.000	2.004.900	2.023.100
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.114.600	**1.167.300**	1.172.000	1.172.000	1.172.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		105.800	**102.000**	102.000	102.000	102.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		130.800	**137.000**	112.300	108.300	108.300
45	7	+ sonstige Erträge		7.085.400	**2.482.800**	1.587.800	91.400	69.600
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**13.833.400**	**9.500.800**	**8.737.700**	**7.354.000**	**7.476.100**
50	11	Personalaufwendungen		1.831.200	**2.052.300**	2.079.900	2.121.400	2.162.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.215.400	**1.088.200**	1.014.000	1.014.000	1.014.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		364.600	**386.500**	386.500	386.500	386.500
53	15	+ Transferaufwendungen		2.156.900	**2.414.400**	2.451.800	2.494.000	2.537.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen		1.264.200	**1.327.500**	1.297.700	1.307.200	1.316.500
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**6.832.300**	**7.268.900**	**7.229.900**	**7.323.100**	**7.416.400**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)		**7.001.100**	**2.231.900**	**1.507.800**	**30.900**	**59.700**
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge		66.100	**66.100**	66.100	66.100	66.100
550000-551998, 5562-5599	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		33.600	**50.500**	119.900	191.500	209.100
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)		**32.500**	**15.600**	**-53.800**	**-125.400**	**-143.000**
	22	**= Jahresergebnis3** (= Zeilen 18 und 21)		**7.033.600**	**2.247.500**	**1.454.000**	**-94.500**	**-83.300**

5.2 Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR[2]
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben		3.316.700	**3.660.200**	3.776.600	3.875.400	4.001.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.080.100	**1.951.500**	1.987.000	2.004.900	2.023.100	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen							
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.114.600	**1.180.300**	1.185.300	1.185.300	1.185.300	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		104.700	**100.800**	100.800	100.800	100.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		130.800	**137.000**	112.300	108.300	108.300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen		74.000	**69.600**	69.600	69.600	69.600	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		66.100	**66.100**	66.100	66.100	66.100	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)		**6.887.000**	**7.165.500**	**7.297.700**	**7.410.400**	**7.554.300**	
70	10	Personalauszahlungen		1.799.400	**2.039.800**	2.079.900	2.121.400	2.162.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.215.400	**1.088.200**	1.014.000	1.014.000	1.014.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		33.600	**50.500**	119.900	191.500	209.100	
73	14	+ Transferauszahlungen		2.156.900	**2.414.400**	2.451.800	2.494.000	2.537.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		1.264.200	**1.327.500**	1.297.700	1.307.200	1.316.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)		**6.469.500**	**6.920.400**	**6.963.300**	**7.128.100**	**7.239.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**417.500**	**245.100**	**334.400**	**282.300**	**315.300**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		753.000	**90.000**	58.000			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		6.994.400	**2.400.000**	1.492.000			
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen		17.000					
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)		8.000	**8.000**	8.000	4.000		
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		1.143.900	**343.000**	208.000			
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)		**8.916.300**	**2.841.000**	**1.766.000**	**4.000**		
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.615.300	**240.000**				
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		313.900	**432.000**	20.500	20.500	20.500	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.994.000	**3.706.000**	5.730.100	1.920.600		
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen							

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR[2]
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7	8	9	10
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 27 bis 33)		**7.923.200**	**4.378.000**	**5.750.600**	**1.941.100**	**20.500**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**993.100**	**-1.537.000**	**-3.984.600**	**-1.937.100**	**-20.500**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)		**1.410.600**	**-1.291.900**	**-3.650.200**	**-1.654.800**	**294.800**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			**1.537.000**	3.984.600	1.937.100		
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel							
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		2.356.000	**255.800**	306.100	2.296.500	372.200	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel							
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
	43	= **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**		**-2.356.000**	**1.281.200**	**3.678.500**	**-359.400**	**-372.200**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)		**-945.400**	**-10.700**	**28.300**	**-2.014.200**	**-77.400**	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres							
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
	48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres** (=Zeilen 44 bis 47)		**-945.400**	**-10.700**	**28.300**	**-2.014.200**	**-77.400**	

6. Teilpläne

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111000**	Gemeindeorgane

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen		1.900	**1.900**	2.000	2.100	2.100
		50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte		1.900	**1.900**	2.000	2.100	2.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.600	**3.600**	3.600	3.600	3.600
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		3.600	**3.600**	3.600	3.600	3.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		36.700	**36.700**	36.700	36.700	36.700
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		36.000	**36.000**	36.000	36.000	36.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		700	**700**	700	700	700
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**42.200**	**42.200**	**42.300**	**42.400**	**42.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-42.200**	**-42.200**	**-42.300**	**-42.400**	**-42.400**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-42.200**	**-42.200**	**-42.300**	**-42.400**	**-42.400**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200	**200**	200	200	200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		200	**200**	200	200	200
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-42.400**	**-42.400**	**-42.500**	**-42.600**	**-42.600**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen		1.900	**1.900**		2.000	2.100	2.100	
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte		1.900	**1.900**		2.000	2.100	2.100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.600	**3.600**		3.600	3.600	3.600	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		3.600	**3.600**		3.600	3.600	3.600	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		36.700	**36.700**		36.700	36.700	36.700	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		36.000	**36.000**		36.000	36.000	36.000	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		700	**700**		700	700	700	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**42.200**	**42.200**		**42.300**	**42.400**	**42.400**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-42.200**	**-42.200**		**-42.300**	**-42.400**	**-42.400**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111000**	Gemeindeorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-42.200**	**-42.200**		**-42.300**	**-42.400**	**-42.400**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111100**	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen		9.300	**10.000**	10.300	10.500	10.700
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		7.200	**7.800**	8.000	8.200	8.400
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		500	**500**	600	600	600
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		1.600	**1.700**	1.700	1.700	1.700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		6.800	**6.800**	6.800	6.800	6.800
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		6.800	**6.800**	6.800	6.800	6.800
53	15	+ Transferaufwendungen		2.500	**2.600**	2.600	2.600	2.600
		53120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)		1.500	**1.600**	1.600	1.600	1.600
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen		52.800	**34.200**	34.200	34.200	34.200
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		3.100	**3.200**	3.200	3.200	3.200
		54310000 Geschäftsaufwendungen		33.700	**15.000**	15.000	15.000	15.000
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		16.000	**16.000**	16.000	16.000	16.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**72.400**	**54.600**	**54.900**	**55.100**	**55.300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-72.400**	**-54.600**	**-54.900**	**-55.100**	**-55.300**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-72.400**	**-54.600**	**-54.900**	**-55.100**	**-55.300**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		28.200	**27.500**	27.800	28.100	28.400
		58110000 Aufwendungen aus ILV		10.200	**9.000**	9.000	9.000	9.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		18.000	**18.500**	18.800	19.100	19.400
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-100.600**	**-82.100**	**-82.700**	**-83.200**	**-83.700**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen		9.300	**10.000**		10.300	10.500	10.700	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		7.200	**7.800**		8.000	8.200	8.400	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		500	**500**		600	600	600	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		1.600	**1.700**		1.700	1.700	1.700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		2.500	**2.600**		2.600	2.600	2.600	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		1.000						
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)		1.500	**1.600**		1.600	1.600	1.600	
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**1.000**		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		52.800	**34.200**		34.200	34.200	34.200	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		3.100	**3.200**		3.200	3.200	3.200	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		33.700	**15.000**		15.000	15.000	15.000	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		16.000	**16.000**		16.000	16.000	16.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**65.600**	**47.800**		**48.100**	**48.300**	**48.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-65.600**	**-47.800**		**-48.100**	**-48.300**	**-48.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.700						
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.700						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111100**	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**2.700**						
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-2.700**						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-68.300**	**-47.800**		**-48.100**	**-48.300**	**-48.500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111160**	Personalrat

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		54310000 Geschäftsaufwendungen		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.500**	**1.500**		**1.500**	**1.500**	**1.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-1.500**	**-1.500**		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-1.500**	**-1.500**		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111160**	Personalrat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111300**	Gebäudemanagement

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		102.600	**90.000**	90.000	90.000	90.000
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)		93.300	**83.000**	83.000	83.000	83.000
		44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%			**7.000**	7.000	7.000	7.000
		44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten		9.300				
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.000				
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich		8.000				
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**110.600**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		458.300	**410.600**	405.100	405.100	405.100
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		87.700	**79.800**	74.300	74.300	74.300
		52310000 Mieten und Pachten		24.600	**24.600**	24.600	24.600	24.600
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		346.000	**306.200**	306.200	306.200	306.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		9.500	**9.500**	9.500	9.500	9.500
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		9.500	**9.500**	9.500	9.500	9.500
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**467.800**	**420.100**	**414.600**	**414.600**	**414.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-357.200**	**-330.100**	**-324.600**	**-324.600**	**-324.600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-357.200**	**-330.100**	**-324.600**	**-324.600**	**-324.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		334.200	**307.100**	301.600	301.600	301.600
		48110000 Erträge aus ILV		334.200	**307.100**	301.600	301.600	301.600
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.800	**1.800**	1.900	1.900	1.900
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		1.800	**1.800**	1.900	1.900	1.900
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-24.800**	**-24.800**	**-24.900**	**-24.900**	**-24.900**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		102.600	**90.000**		90.000	90.000	90.000	
		64110000 Mieten und Pachten		93.300	**83.000**		83.000	83.000	83.000	
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf			**7.000**		7.000	7.000	7.000	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		9.300						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.000						
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		8.000						
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**110.600**	**90.000**		**90.000**	**90.000**	**90.000**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		458.300	**410.600**		405.100	405.100	405.100	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		87.700	**79.800**		74.300	74.300	74.300	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		24.600	**24.600**		24.600	24.600	24.600	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		346.000	**306.200**		306.200	306.200	306.200	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**458.300**	**410.600**		**405.100**	**405.100**	**405.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-347.700**	**-320.600**		**-315.100**	**-315.100**	**-315.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.500						
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		3.500						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.500.000	**460.000**					
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		1.500.000	**460.000**					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111300**	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**1.503.500**	**460.000**					
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-1.503.500**	**-460.000**					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-1.851.200**	**-780.600**		**-315.100**	**-315.100**	**-315.100**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111310**	Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)		1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge		6.994.400	**2.400.000**	1.492.000		
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		6.994.400	**2.400.000**	1.492.000		
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**6.995.500**	**2.401.100**	**1.493.100**	**1.100**	**1.100**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.400	**3.800**	3.800	3.800	3.800
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500				
		52310000 Mieten und Pachten		900	**800**	800	800	800
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		600	**900**	900	900	900
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		600	**900**	900	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**5.000**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	**4.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**6.990.500**	**2.396.400**	**1.488.400**	**-3.600**	**-3.600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**6.990.500**	**2.396.400**	**1.488.400**	**-3.600**	**-3.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**6.990.500**	**2.396.400**	**1.488.400**	**-3.600**	**-3.600**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111310**	Liegenschaftsverwaltung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.400	**3.800**		3.800	3.800	3.800	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500						
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		900	**800**		800	800	800	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		600	**900**		900	900	900	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		600	**900**		900	900	900	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**5.000**	**4.700**		**4.700**	**4.700**	**4.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-5.000**	**-4.700**		**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		6.994.400	**2.400.000**		1.492.000			
		68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		6.994.400	**2.400.000**		1.492.000			
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**6.994.400**	**2.400.000**		**1.492.000**			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.615.300	**240.000**					
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.615.300	**240.000**					
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**1.615.300**	**240.000**					
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**5.379.100**	**2.160.000**		**1.492.000**			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produkt	**111310**	Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**5.374.100**	**2.155.300**		**1.487.300**	**-4.700**	**-4.700**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**121000**	Statistik und Wahlen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		200	**5.000**	200	200	
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			**2.500**			
		54310000 Geschäftsaufwendungen		200	**2.500**	200	200	
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**200**	**5.000**	**200**	**200**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-200**	**-5.000**	**-200**	**-200**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-200**	**-5.000**	**-200**	**-200**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-200**	**-5.000**	**-200**	**-200**	

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**121000**	Statistik und Wahlen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		200	**5.000**		200	200		
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			**2.500**					
		74310000 Geschäftsauszahlungen		200	**2.500**		200	200		
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**200**	**5.000**		**200**	**200**		
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-200**	**-5.000**		**-200**	**-200**		
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-200**	**-5.000**		**-200**	**-200**		
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**121000**	Statistik und Wahlen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**122000**	Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)						
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)						
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200	**200**	200	200	200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		200	**200**	200	200	200
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**126000**	Brandschutz

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	**300**	300	300	300
		44821000 Erstattungen vom Kreis		300	**300**	300	300	300
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
50	11	Personalaufwendungen		1.800	**1.800**	1.800	1.800	1.800
		50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.		1.800	**1.800**	1.800	1.800	1.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		70.200	**73.900**	32.200	32.200	32.200
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		35.000	**35.000**	2.000	2.000	2.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen		10.000	**13.700**	5.000	5.000	5.000
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		16.200	**16.200**	16.200	16.200	16.200
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		47.700	**69.600**	69.600	69.600	69.600
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage		25.800	**25.800**	25.800	25.800	25.800
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		21.900	**43.800**	43.800	43.800	43.800
53	15	+ Transferaufwendungen		4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500
		53160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		500	**500**	500	500	500
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen		18.400	**16.700**	16.800	16.900	17.000
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		6.600	**6.200**	6.300	6.400	6.500
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.200	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen		1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		7.600	**6.500**	6.500	6.500	6.500
		54560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.700	**1.700**	1.700	1.700	1.700
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**142.600**	**166.500**	**124.900**	**125.000**	**125.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-141.000**	**-164.900**	**-123.300**	**-123.400**	**-123.500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**126000**	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-141.000**	**-164.900**	**-123.300**	**-123.400**	**-123.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		97.300	**87.200**	87.400	87.500	87.600
		58110000 Aufwendungen aus ILV		89.200	**78.900**	78.900	78.900	78.900
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		8.100	**8.300**	8.500	8.600	8.700
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-238.300**	**-252.100**	**-210.700**	**-210.900**	**-211.100**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**126000**	Brandschutz

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.300	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.300	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	**300**		300	300	300	
		64821000 Erstattungen vom Kreis		300	**300**		300	300	300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**1.600**	**1.600**		**1.600**	**1.600**	**1.600**	
70	10	Personalauszahlungen		1.800	**1.800**		1.800	1.800	1.800	
		70410000 Beigilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte		1.800	**1.800**		1.800	1.800	1.800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		70.200	**73.900**		32.200	32.200	32.200	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		35.000	**35.000**		2.000	2.000	2.000	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen		10.000	**13.700**		5.000	5.000	5.000	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände		16.200	**16.200**		16.200	16.200	16.200	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		4.000	**4.000**		4.000	4.000	4.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		4.500	**4.500**		4.500	4.500	4.500	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		4.000						
		73160000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		500	**500**		500	500	500	
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**4.000**		4.000	4.000	4.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		18.400	**16.700**		16.800	16.900	17.000	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		6.600	**6.200**		6.300	6.400	6.500	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.200	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		1.300	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		7.600	**6.500**		6.500	6.500	6.500	
		74560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.700	**1.700**		1.700	1.700	1.700	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**94.900**	**96.900**		**55.300**	**55.400**	**55.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-93.300**	**-95.300**		**-53.700**	**-53.800**	**-53.900**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					58.000			
		68121000 Investitionszuweisungen vom Kreis					58.000			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produkt	**126000**	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)					**58.000**			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		113.000	**282.000**					
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		85.000	**282.000**					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		28.000						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		785.000						
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		785.000						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**898.000**	**282.000**					
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-898.000**	**-282.000**		**58.000**			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-991.300**	**-377.300**		**4.300**	**-53.800**	**-53.900**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		42.100	**44.500**	45.700	45.700	45.700
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		35.400	**39.000**	39.000	39.000	39.000
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		6.700	**5.500**	6.700	6.700	6.700
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		135.000	**142.000**	142.000	142.000	142.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		135.000	**142.000**	142.000	142.000	142.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		45.600	**53.700**	53.700	53.700	53.700
		44800000 Erstattungen vom Bund		8.100	**8.700**	8.700	8.700	8.700
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden		37.500	**45.000**	45.000	45.000	45.000
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**222.700**	**240.200**	**241.400**	**241.400**	**241.400**
50	11	Personalaufwendungen		174.300	**238.500**	242.200	245.900	249.600
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		135.300	**186.600**	190.300	194.000	197.700
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		8.000	**9.700**	9.700	9.700	9.700
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		31.000	**42.200**	42.200	42.200	42.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		21.100	**18.600**	18.600	18.600	18.600
		52310000 Mieten und Pachten		2.500				
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		7.000	**7.000**	7.000	7.000	7.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		9.600	**9.600**	9.600	9.600	9.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		36.400	**36.400**	36.400	36.400	36.400
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		36.400	**36.400**	36.400	36.400	36.400
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		54.400	**76.600**	77.300	78.000	78.700
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		2.000	**8.100**	8.100	8.100	8.100
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		5.200	**7.500**	7.500	7.500	7.500
		54310000 Geschäftsaufwendungen		5.600	**8.500**	8.500	8.500	8.500
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		10.100	**10.500**	10.500	10.500	10.500
		54510000 Erstattungen an Land			**10.000**	10.200	10.400	10.600
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		19.500	**20.000**	20.500	21.000	21.500
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS		12.000	**12.000**	12.000	12.000	12.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**286.200**	**370.100**	**374.500**	**378.900**	**383.300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-63.500**	**-129.900**	**-133.100**	**-137.500**	**-141.900**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**211100**	Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-63.500**	**-129.900**	**-133.100**	**-137.500**	**-141.900**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		167.600	**153.100**	153.700	154.300	154.900
		58110000 Aufwendungen aus ILV		132.900	**117.500**	117.500	117.500	117.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		34.700	**35.600**	36.200	36.800	37.400
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-231.100**	**-283.000**	**-286.800**	**-291.800**	**-296.800**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**211100**	Grundschule

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		42.100	**44.500**		45.700	45.700	45.700	
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		35.400	**39.000**		39.000	39.000	39.000	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		6.700	**5.500**		6.700	6.700	6.700	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		135.000	**142.000**		142.000	142.000	142.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		135.000	**142.000**		142.000	142.000	142.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		45.600	**53.700**		53.700	53.700	53.700	
		64800000 Erstattungen vom Bund		8.100	**8.700**		8.700	8.700	8.700	
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		37.500	**45.000**		45.000	45.000	45.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**222.700**	**240.200**		**241.400**	**241.400**	**241.400**	
70	10	Personalauszahlungen		174.300	**238.500**		242.200	245.900	249.600	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		135.300	**186.600**		190.300	194.000	197.700	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		8.000	**9.700**		9.700	9.700	9.700	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		31.000	**42.200**		42.200	42.200	42.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		21.100	**18.600**		18.600	18.600	18.600	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		2.500						
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		7.000	**7.000**		7.000	7.000	7.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		9.600	**9.600**		9.600	9.600	9.600	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		54.400	**76.600**		77.300	78.000	78.700	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		2.000	**8.100**		8.100	8.100	8.100	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		5.200	**7.500**		7.500	7.500	7.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		5.600	**8.500**		8.500	8.500	8.500	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		10.100	**10.500**		10.500	10.500	10.500	
		74510000 Erstattungen an Land			**10.000**		10.200	10.400	10.600	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		19.500	**20.000**		20.500	21.000	21.500	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS		12.000	**12.000**		12.000	12.000	12.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**249.800**	**333.700**		**338.100**	**342.500**	**346.900**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-27.100**	**-93.500**		**-96.700**	**-101.100**	**-105.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		53.000	**15.000**					
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land		53.000	**15.000**					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**211100**	Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**53.000**	**15.000**					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		61.000	**27.500**		7.500	7.500	7.500	
		78312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		60.000	**20.000**					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		1.000	**7.500**		7.500	7.500	7.500	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		600.000	**2.378.500**	6.149.700	4.779.100	1.370.600		
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		600.000	**2.378.500**	6.149.700	4.779.100	1.370.600		
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**661.000**	**2.406.000**	**6.149.700**	**4.786.600**	**1.378.100**	**7.500**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-608.000**	**-2.391.000**	**-6.149.700**	**-4.786.600**	**-1.378.100**	**-7.500**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-635.100**	**-2.484.500**	**-6.149.700**	**-4.883.300**	**-1.479.200**	**-113.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**217000**	Gymnasien

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		175.000	**188.000**	191.800	195.600	199.400
		54510000 Erstattungen an Land			**8.000**	8.200	8.400	8.600
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		175.000	**180.000**	183.600	187.200	190.800
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**175.000**	**188.000**	**191.800**	**195.600**	**199.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-175.000**	**-188.000**	**-191.800**	**-195.600**	**-199.400**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-175.000**	**-188.000**	**-191.800**	**-195.600**	**-199.400**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-175.000**	**-188.000**	**-191.800**	**-195.600**	**-199.400**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**217000**	Gymnasien

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		175.000	**188.000**		191.800	195.600	199.400	
		74510000 Erstattungen an Land			**8.000**		8.200	8.400	8.600	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		175.000	**180.000**		183.600	187.200	190.800	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**175.000**	**188.000**		**191.800**	**195.600**	**199.400**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-175.000**	**-188.000**		**-191.800**	**-195.600**	**-199.400**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-175.000**	**-188.000**		**-191.800**	**-195.600**	**-199.400**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**217000**	Gymnasien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**218000**	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		200.000	**218.000**	222.400	226.800	231.200
		54510000 Erstattungen an Land			**8.000**	8.200	8.400	8.600
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		200.000	**210.000**	214.200	218.400	222.600
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**200.000**	**218.000**	**222.400**	**226.800**	**231.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-200.000**	**-218.000**	**-222.400**	**-226.800**	**-231.200**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-200.000**	**-218.000**	**-222.400**	**-226.800**	**-231.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-200.000**	**-218.000**	**-222.400**	**-226.800**	**-231.200**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		200.000	**218.000**		222.400	226.800	231.200	
		74510000 Erstattungen an Land			**8.000**		8.200	8.400	8.600	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		200.000	**210.000**		214.200	218.400	222.600	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**200.000**	**218.000**		**222.400**	**226.800**	**231.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-200.000**	**-218.000**		**-222.400**	**-226.800**	**-231.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-200.000**	**-218.000**		**-222.400**	**-226.800**	**-231.200**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	**218000**	Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Sonderschulen
Produkt	**221000**	Förderschulen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen		1.200				
		50190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte		1.200				
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		12.000	**20.000**	20.400	20.800	21.200
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		12.000	**20.000**	20.400	20.800	21.200
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**13.200**	**20.000**	**20.400**	**20.800**	**21.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-13.200**	**-20.000**	**-20.400**	**-20.800**	**-21.200**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-13.200**	**-20.000**	**-20.400**	**-20.800**	**-21.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-13.200**	**-20.000**	**-20.400**	**-20.800**	**-21.200**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Sonderschulen
Produkt	**221000**	Förderschulen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		12.000	**20.000**		20.400	20.800	21.200	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		12.000	**20.000**		20.400	20.800	21.200	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**12.000**	**20.000**		**20.400**	**20.800**	**21.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-12.000**	**-20.000**		**-20.400**	**-20.800**	**-21.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-12.000**	**-20.000**		**-20.400**	**-20.800**	**-21.200**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Sonderschulen
Produkt	**221000**	Förderschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	**241000**	Schülerbeförderung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	**241000**	Schülerbeförderung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.000**	**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	**241000**	Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	**243100**	Mensa

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		175.000	**180.000**	180.000	180.000	180.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		175.000	**180.000**	180.000	180.000	180.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**175.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**
50	11	Personalaufwendungen		73.300	**86.800**	88.600	91.400	93.200
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		57.200	**67.600**	69.000	71.400	72.800
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		3.800	**3.900**	4.000	4.100	4.200
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		12.300	**15.300**	15.600	15.900	16.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		79.400	**105.000**	105.000	105.000	105.000
		52310000 Mieten und Pachten		4.400	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		75.000	**100.000**	100.000	100.000	100.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**152.700**	**191.800**	**193.600**	**196.400**	**198.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**22.300**	**-11.800**	**-13.600**	**-16.400**	**-18.200**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**22.300**	**-11.800**	**-13.600**	**-16.400**	**-18.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**22.300**	**-11.800**	**-13.600**	**-16.400**	**-18.200**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	**243100**	Mensa

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		175.000	**180.000**		180.000	180.000	180.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		175.000	**180.000**		180.000	180.000	180.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**175.000**	**180.000**		**180.000**	**180.000**	**180.000**	
70	10	Personalauszahlungen		73.300	**86.800**		88.600	91.400	93.200	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		57.200	**67.600**		69.000	71.400	72.800	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		3.800	**3.900**		4.000	4.100	4.200	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		12.300	**15.300**		15.600	15.900	16.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		79.400	**105.000**		105.000	105.000	105.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		4.400	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		75.000	**100.000**		100.000	100.000	100.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**152.700**	**191.800**		**193.600**	**196.400**	**198.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**22.300**	**-11.800**		**-13.600**	**-16.400**	**-18.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		11.000	**31.000**		1.000	1.000	1.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		10.000	**30.000**					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	**243100**	Mensa

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**11.000**	**31.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-11.000**	**-31.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**11.300**	**-42.800**		**-14.600**	**-17.400**	**-19.200**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**26**	Theater, Musik
Produkt	**262000**	Musikpflege

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		600	**500**	500	500	500
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		600	**500**	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**600**	**500**	**500**	**500**	**500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-600**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-600**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-600**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**26**	Theater, Musik
Produkt	**262000**	Musikpflege

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		600	**500**		500	500	500	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		600						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**500**		500	500	500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**600**	**500**		**500**	**500**	**500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-600**	**-500**		**-500**	**-500**	**-500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-600**	**-500**		**-500**	**-500**	**-500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**26**	Theater, Musik
Produkt	**262000**	Musikpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volkshochschulen, Büchereien, Sonstige Volksbildung
Produkt	**272000**	Büchereien

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen		9.300	**7.000**	7.100	7.200	7.300
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		7.500	**5.600**	5.700	5.800	5.900
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		1.800	**1.400**	1.400	1.400	1.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		500	**500**	500	500	500
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen		2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**14.300**	**12.000**	**12.100**	**12.200**	**12.300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-14.300**	**-12.000**	**-12.100**	**-12.200**	**-12.300**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-14.300**	**-12.000**	**-12.100**	**-12.200**	**-12.300**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.100	**6.100**	6.200	6.300	6.400
		58110000 Aufwendungen aus ILV		1.100	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		5.000	**5.100**	5.200	5.300	5.400
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-20.400**	**-18.100**	**-18.300**	**-18.500**	**-18.700**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volkshochschulen, Büchereien, Sonstige Volksbildung
Produkt	**272000**	Büchereien

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen		9.300	**7.000**		7.100	7.200	7.300	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		7.500	**5.600**		5.700	5.800	5.900	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		1.800	**1.400**		1.400	1.400	1.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		500	**500**		500	500	500	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		2.500	**2.500**		2.500	2.500	2.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**14.300**	**12.000**		**12.100**	**12.200**	**12.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-14.300**	**-12.000**		**-12.100**	**-12.200**	**-12.300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**2.000**	**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-2.000**	**-2.000**		**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volkshochschulen, Büchereien, Sonstige Volksbildung
Produkt	**272000**	Büchereien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-16.300**	**-14.000**		**-14.100**	**-14.200**	**-14.300**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	**281000**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	**4.500**	4.500	4.500	4.500
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		2.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		3.500	**7.500**	3.500	3.500	3.500
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		3.500	**7.500**	3.500	3.500	3.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**8.500**	**12.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-8.500**	**-12.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-8.500**	**-12.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.200	**1.200**	1.300	1.300	1.300
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		1.200	**1.200**	1.300	1.300	1.300
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-9.700**	**-13.200**	**-9.300**	**-9.300**	**-9.300**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	**281000**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	**4.500**		4.500	4.500	4.500	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		2.500	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		2.500	**2.500**		2.500	2.500	2.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		3.500	**7.500**		3.500	3.500	3.500	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		3.500						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**7.500**		3.500	3.500	3.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**8.500**	**12.000**		**8.000**	**8.000**	**8.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-8.500**	**-12.000**		**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	**281000**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-8.500**	**-12.000**		**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**31**	Soziale Hilfen
Produkt	**315100**	Soziale Einrichtungen für Ältere

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			**3.000**	3.000	3.000	3.000
		44613000 Privat rechtlich: Sonstige Erträge Reiseleistung § 25 UStG			**3.000**	3.000	3.000	3.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000				
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich		3.000				
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
50	11	Personalaufwendungen		6.900	**7.800**	7.900	8.000	8.100
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		5.600	**5.800**	5.900	6.000	6.100
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -			**600**	600	600	600
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		1.300	**1.400**	1.400	1.400	1.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		3.000	**500**	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen			**2.500**	2.500	2.500	2.500
		54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG			**2.500**	2.500	2.500	2.500
54291	17	davon Verfügungsmittel			**2.500**	2.500	2.500	2.500
		54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG			**2.500**	2.500	2.500	2.500
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**11.400**	**12.300**	**12.400**	**12.500**	**12.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-8.400**	**-9.300**	**-9.400**	**-9.500**	**-9.600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-8.400**	**-9.300**	**-9.400**	**-9.500**	**-9.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		28.000	**27.500**	27.800	28.200	28.500
		58110000 Aufwendungen aus ILV		9.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		19.000	**19.500**	19.800	20.200	20.500
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-36.400**	**-36.800**	**-37.200**	**-37.700**	**-38.100**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**31**	Soziale Hilfen
Produkt	**315100**	Soziale Einrichtungen für Ältere

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			**3.000**		3.000	3.000	3.000	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			**3.000**		3.000	3.000	3.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000						
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		3.000						
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**3.000**	**3.000**		**3.000**	**3.000**	**3.000**	
70	10	Personalauszahlungen		6.900	**7.800**		7.900	8.000	8.100	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		5.600	**5.800**		5.900	6.000	6.100	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			**600**		600	600	600	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		1.300	**1.400**		1.400	1.400	1.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.500	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		3.000	**500**		500	500	500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen			**2.500**		2.500	2.500	2.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen			**2.500**		2.500	2.500	2.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**11.400**	**12.300**		**12.400**	**12.500**	**12.600**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-8.400**	**-9.300**		**-9.400**	**-9.500**	**-9.600**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**31**	Soziale Hilfen
Produkt	**315100**	Soziale Einrichtungen für Ältere

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-8.400**	**-9.300**		**-9.400**	**-9.500**	**-9.600**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**33**	Soziale Hilfen
Produkt	**331000**	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**33**	Soziale Hilfen
Produkt	**331000**	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		1.300	**1.300**		1.300	1.300	1.300	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		1.300						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**1.300**		1.300	1.300	1.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.300**	**1.300**		**1.300**	**1.300**	**1.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-1.300**	**-1.300**		**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-1.300**	**-1.300**		**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**33**	Soziale Hilfen
Produkt	**331000**	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**362200**	Kinder- und Jugenderholung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		400	**400**	400	400	400
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		400	**400**	400	400	400
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.600				
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		3.600				
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			**6.500**	6.500	6.500	6.500
		44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze			**6.500**	6.500	6.500	6.500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.800				
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich		5.800				
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**9.800**	**6.900**	**6.900**	**6.900**	**6.900**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.700	**13.000**	13.000	13.000	13.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		100				
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		10.600	**13.000**	13.000	13.000	13.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		400	**400**	400	400	400
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		400	**400**	400	400	400
54	16	+ sonstige Aufwendungen		3.200	**3.200**	3.200	3.200	3.200
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		200	**200**	200	200	200
		54580000 Erstattung an übrige Bereiche		3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**14.300**	**16.600**	**16.600**	**16.600**	**16.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-4.500**	**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-4.500**	**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.500	**2.200**	2.200	2.200	2.200
		58110000 Aufwendungen aus ILV		2.500	**2.200**	2.200	2.200	2.200
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-7.000**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**362200**	Kinder- und Jugenderholung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		400	**400**		400	400	400	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		400	**400**		400	400	400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.600						
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		3.600						
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			**6.500**		6.500	6.500	6.500	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			**6.500**		6.500	6.500	6.500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.800						
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		5.800						
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**9.800**	**6.900**		**6.900**	**6.900**	**6.900**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		10.700	**13.000**		13.000	13.000	13.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		100						
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		10.600	**13.000**		13.000	13.000	13.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		400	**400**		400	400	400	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		400						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**400**		400	400	400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		3.200	**3.200**		3.200	3.200	3.200	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		200	**200**		200	200	200	
		74580000 Erstattung an übrige Bereiche		3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**14.300**	**16.600**		**16.600**	**16.600**	**16.600**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-4.500**	**-9.700**		**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**362200**	Kinder- und Jugenderholung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-4.500**	**-9.700**		**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**365000**	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.101.100	**1.048.000**	1.048.000	1.048.000	1.048.000
		41321000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Kreis		41.900	**40.000**	40.000	40.000	40.000
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		69.200	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		990.000	**1.000.000**	1.000.000	1.000.000	1.000.000
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		258.000	**258.000**	258.000	258.000	258.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		258.000	**258.000**	258.000	258.000	258.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		1.400				
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.400				
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		63.000	**53.700**	50.000	50.000	50.000
		44821000 Erstattungen vom Kreis		32.000	**50.000**	50.000	50.000	50.000
		44840000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich		31.000	**3.700**			
45	7	+ sonstige Erträge			**13.200**	26.200	21.800	
		45822000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellungen			**13.200**	26.200	21.800	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**1.423.500**	**1.372.900**	**1.382.200**	**1.377.800**	**1.356.000**
50	11	Personalaufwendungen		1.237.600	**1.376.500**	1.391.300	1.419.100	1.447.300
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		940.000	**1.067.900**	1.089.300	1.111.100	1.133.300
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		61.000	**62.000**	63.200	64.400	65.600
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		206.000	**234.100**	238.800	243.600	248.400
		50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen		30.600	**12.500**			
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.000	**24.000**	24.000	24.000	24.000
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		3.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		5.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		7.000	**7.000**	7.000	7.000	7.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		11.500	**11.500**	11.500	11.500	11.500
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		11.500	**11.500**	11.500	11.500	11.500
53	15	+ Transferaufwendungen		200	**200**	200	200	200
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		200	**200**	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen		601.200	**621.300**	614.400	614.500	614.600
		54310000 Geschäftsaufwendungen		3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		8.200	**8.300**	8.400	8.500	8.600
		54521000 Erstattungen an Kreis		560.000	**580.000**	580.000	580.000	580.000
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		7.000	**7.000**			
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS		22.500	**22.500**	22.500	22.500	22.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.875.500**	**2.033.500**	**2.041.400**	**2.069.300**	**2.097.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-452.000**	**-660.600**	**-659.200**	**-691.500**	**-741.600**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**365000**	Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-452.000**	**-660.600**	**-659.200**	**-691.500**	**-741.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		95.500	**88.800**	89.300	89.900	90.400
		58110000 Aufwendungen aus ILV		65.000	**57.500**	57.500	57.500	57.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		30.500	**31.300**	31.800	32.400	32.900
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-547.500**	**-749.400**	**-748.500**	**-781.400**	**-832.000**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**365000**	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.101.100	**1.048.000**		1.048.000	1.048.000	1.048.000	
		61321000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Kreis		41.900	**40.000**		40.000	40.000	40.000	
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		69.200	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		990.000	**1.000.000**		1.000.000	1.000.000	1.000.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		258.000	**258.000**		258.000	258.000	258.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		258.000	**258.000**		258.000	258.000	258.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		1.400						
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.400						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		63.000	**53.700**		50.000	50.000	50.000	
		64821000 Erstattungen vom Kreis		32.000	**50.000**		50.000	50.000	50.000	
		64840000 Erstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich		31.000	**3.700**					
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**1.423.500**	**1.359.700**		**1.356.000**	**1.356.000**	**1.356.000**	
70	10	Personalauszahlungen		1.207.000	**1.364.000**		1.391.300	1.419.100	1.447.300	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		940.000	**1.067.900**		1.089.300	1.111.100	1.133.300	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		61.000	**62.000**		63.200	64.400	65.600	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		206.000	**234.100**		238.800	243.600	248.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		25.000	**24.000**		24.000	24.000	24.000	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände		3.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		10.000	**10.000**		10.000	10.000	10.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		5.000	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		7.000	**7.000**		7.000	7.000	7.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		200	**200**		200	200	200	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		200						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**200**		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		601.200	**621.300**		614.400	614.500	614.600	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		3.500	**3.500**		3.500	3.500	3.500	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		8.200	**8.300**		8.400	8.500	8.600	
		74521000 Erstattungen an Kreis		560.000	**580.000**		580.000	580.000	580.000	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		7.000	**7.000**					
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS		22.500	**22.500**		22.500	22.500	22.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.833.400**	**2.009.500**		**2.029.900**	**2.057.800**	**2.086.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-409.900**	**-649.800**		**-673.900**	**-701.800**	**-730.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			**30.000**					
		68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen			**30.000**					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**365000**	Tageseinrichtungen für Kinder

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)			**30.000**					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		28.500	**35.000**		5.000	5.000	5.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		23.500	**30.000**					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		500	**30.000**					
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		500	**30.000**					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**29.000**	**65.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-29.000**	**-35.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-438.900**	**-684.800**		**-678.900**	**-706.800**	**-735.100**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**366300**	Jugendzentren

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen		21.300	**22.400**	22.900	23.400	23.900
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		16.500	**17.500**	17.900	18.300	18.700
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		1.200	**1.100**	1.100	1.100	1.100
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		3.600	**3.800**	3.900	4.000	4.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		300	**300**	300	300	300
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		900	**900**	900	900	900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		100	**100**	100	100	100
		54310000 Geschäftsaufwendungen		100	**100**	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**22.600**	**23.700**	**24.200**	**24.700**	**25.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-22.600**	**-23.700**	**-24.200**	**-24.700**	**-25.200**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-22.600**	**-23.700**	**-24.200**	**-24.700**	**-25.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.900	**10.700**	5.200	5.200	5.200
		58110000 Aufwendungen aus ILV		5.900	**10.700**	5.200	5.200	5.200
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-28.500**	**-34.400**	**-29.400**	**-29.900**	**-30.400**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**366300**	Jugendzentren

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen		21.300	**22.400**		22.900	23.400	23.900	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		16.500	**17.500**		17.900	18.300	18.700	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		1.200	**1.100**		1.100	1.100	1.100	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		3.600	**3.800**		3.900	4.000	4.100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200	**1.200**		1.200	1.200	1.200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		300	**300**		300	300	300	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		900	**900**		900	900	900	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		100	**100**		100	100	100	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		100	**100**		100	100	100	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**22.600**	**23.700**		**24.200**	**24.700**	**25.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-22.600**	**-23.700**		**-24.200**	**-24.700**	**-25.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**366300**	Jugendzentren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-22.600**	**-23.700**		**-24.200**	**-24.700**	**-25.200**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**367500**	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		300	**300**	300	300	300
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		300	**300**	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**367500**	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		300	**300**		300	300	300	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		300						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**300**		300	300	300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**300**	**300**		**300**	**300**	**300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-300**	**-300**		**-300**	**-300**	**-300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-300**	**-300**		**-300**	**-300**	**-300**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	**367500**	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**41**	Gesundheitsdienste
Produkt	**412000**	Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		100	**100**	100	100	100
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		100	**100**	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**41**	Gesundheitsdienste
Produkt	**412000**	Gesundheitseinrichtungen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		100	**100**		100	100	100	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		100						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**100**		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**100**	**100**		**100**	**100**	**100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-100**	**-100**		**-100**	**-100**	**-100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-100**	**-100**		**-100**	**-100**	**-100**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**41**	Gesundheitsdienste
Produkt	**412000**	Gesundheitseinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produkt	**421000**	Förderung des Sports

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produkt	**421000**	Förderung des Sports

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		73100000 Zuweisung für laufende Zwecke an Bund		1.000						
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			**1.000**		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.000**	**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produkt	**421000**	Förderung des Sports

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produkt	**424100**	Eigene Sportstätten

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen		10.900	**13.700**	14.000	14.300	14.600
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		9.900	**10.500**	10.700	10.900	11.100
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -			**600**	600	600	600
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		1.000	**2.600**	2.700	2.800	2.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.700	**6.700**	6.700	6.700	6.700
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		8.100	**8.100**	8.100	8.100	8.100
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		8.100	**8.100**	8.100	8.100	8.100
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**25.700**	**28.500**	**28.800**	**29.100**	**29.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-25.700**	**-28.500**	**-28.800**	**-29.100**	**-29.400**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-25.700**	**-28.500**	**-28.800**	**-29.100**	**-29.400**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		40.300	**39.400**	39.900	40.300	40.800
		58110000 Aufwendungen aus ILV		13.800	**12.200**	12.200	12.200	12.200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		26.500	**27.200**	27.700	28.100	28.600
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-66.000**	**-67.900**	**-68.700**	**-69.400**	**-70.200**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produkt	**424100**	Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen		10.900	**13.700**		14.000	14.300	14.600	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		9.900	**10.500**		10.700	10.900	11.100	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer			**600**		600	600	600	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		1.000	**2.600**		2.700	2.800	2.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.700	**6.700**		6.700	6.700	6.700	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.200	**1.200**		1.200	1.200	1.200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		4.000	**4.000**		4.000	4.000	4.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**17.600**	**20.400**		**20.700**	**21.000**	**21.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-17.600**	**-20.400**		**-20.700**	**-21.000**	**-21.300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			**45.000**					
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land			**45.000**					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)			**45.000**					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		110.000	**130.000**					
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen			**20.000**					
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		110.000	**110.000**					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produkt	**424100**	Eigene Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**110.000**	**130.000**					
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-110.000**	**-85.000**					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-127.600**	**-105.400**		**-20.700**	**-21.000**	**-21.300**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**511000**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			**25.000**	4.000		
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich			**25.000**	4.000		
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)			**25.000**	**4.000**		
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		35.000	**50.000**	22.500	22.500	22.500
		54310000 Geschäftsaufwendungen		35.000	**50.000**	22.500	22.500	22.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**35.000**	**50.000**	**22.500**	**22.500**	**22.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-35.000**	**-25.000**	**-18.500**	**-22.500**	**-22.500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-35.000**	**-25.000**	**-18.500**	**-22.500**	**-22.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-35.000**	**-25.000**	**-18.500**	**-22.500**	**-22.500**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**511000**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			**25.000**		4.000			
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen			**25.000**		4.000			
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)			**25.000**		**4.000**			
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		35.000	**50.000**		22.500	22.500	22.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		35.000	**50.000**		22.500	22.500	22.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**35.000**	**50.000**		**22.500**	**22.500**	**22.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-35.000**	**-25.000**		**-18.500**	**-22.500**	**-22.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-35.000**	**-25.000**		**-18.500**	**-22.500**	**-22.500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**511000**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**533000**	Wasserversorgung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200.000	**186.000**	190.700	190.700	190.700
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200.000				
		43211000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7% USt			**186.000**	190.700	190.700	190.700
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge			**1.000**	1.000	1.000	1.000
		45110000 Konzessionsabgaben 19% USt			**1.000**	1.000	1.000	1.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**200.000**	**187.000**	**191.700**	**191.700**	**191.700**
50	11	Personalaufwendungen		3.900	**4.200**	4.300	4.400	4.500
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		3.800	**4.100**	4.200	4.300	4.400
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		100	**100**	100	100	100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		182.100	**180.100**	153.100	153.100	153.100
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		52.000	**50.000**	20.000	20.000	20.000
		52310000 Mieten und Pachten		100	**100**	100	100	100
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		130.000	**130.000**	133.000	133.000	133.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		31.400	**31.400**	31.400	31.400	31.400
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		31.400	**31.400**	31.400	31.400	31.400
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		32.500	**16.500**	16.500	16.500	16.500
		54310000 Geschäftsaufwendungen		10.000				
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		6.000				
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS		16.500	**16.500**	16.500	16.500	16.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**249.900**	**232.200**	**205.300**	**205.400**	**205.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-49.900**	**-45.200**	**-13.600**	**-13.700**	**-13.800**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-49.900**	**-45.200**	**-13.600**	**-13.700**	**-13.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	**1.700**	1.800	1.800	1.800
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		1.700	**1.700**	1.800	1.800	1.800
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-51.600**	**-46.900**	**-15.400**	**-15.500**	**-15.600**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**533000**	Wasserversorgung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200.000	**199.000**		204.000	204.000	204.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200.000	**199.000**		204.000	204.000	204.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen			**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		65110000 Konzessionsabgaben			**1.000**		1.000	1.000	1.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**200.000**	**200.000**		**205.000**	**205.000**	**205.000**	
70	10	Personalauszahlungen		3.900	**4.200**		4.300	4.400	4.500	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		3.800	**4.100**		4.200	4.300	4.400	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		100	**100**		100	100	100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		182.100	**180.100**		153.100	153.100	153.100	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		52.000	**50.000**		20.000	20.000	20.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		100	**100**		100	100	100	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		130.000	**130.000**		133.000	133.000	133.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		32.500	**16.500**		16.500	16.500	16.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		10.000						
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		6.000						
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS		16.500	**16.500**		16.500	16.500	16.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**218.500**	**200.800**		**173.900**	**174.000**	**174.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-18.500**	**-800**		**31.100**	**31.000**	**30.900**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		10.000	**10.000**					
		68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte		10.000	**10.000**					
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**10.000**	**10.000**					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	**10.000**					
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		30.000	**10.000**					

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**533000**	Wasserversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**30.000**	**10.000**					
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-20.000**						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-38.500**	**-800**		**31.100**	**31.000**	**30.900**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**535000**	Kombinierte Versorgung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge		72.000	**67.600**	67.600	67.600	67.600
		45110000 Konzessionsabgaben 19% USt		72.000	**67.600**	67.600	67.600	67.600
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**72.000**	**67.600**	**67.600**	**67.600**	**67.600**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**72.000**	**67.600**	**67.600**	**67.600**	**67.600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**72.000**	**67.600**	**67.600**	**67.600**	**67.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**72.000**	**67.600**	**67.600**	**67.600**	**67.600**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**535000**	Kombinierte Versorgung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen		72.000	**67.600**		67.600	67.600	67.600	
		65110000 Konzessionsabgaben		72.000	**67.600**		67.600	67.600	67.600	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**72.000**	**67.600**		**67.600**	**67.600**	**67.600**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)								
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**72.000**	**67.600**		**67.600**	**67.600**	**67.600**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**72.000**	**67.600**		**67.600**	**67.600**	**67.600**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**535000**	Kombinierte Versorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**538100**	Schmutzwasserbeseitigung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		315.000	**370.000**	370.000	370.000	370.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		315.000	**370.000**	370.000	370.000	370.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.800	**4.200**	4.200	4.200	4.200
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden		2.800	**4.200**	4.200	4.200	4.200
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		300				
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich		1.700				
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**319.800**	**374.200**	**374.200**	**374.200**	**374.200**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		37.600	**37.600**	37.600	37.600	37.600
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		30.000	**30.000**	30.000	30.000	30.000
		52310000 Mieten und Pachten		100	**100**	100	100	100
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		76.500	**76.500**	76.500	76.500	76.500
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		76.500	**76.500**	76.500	76.500	76.500
53	15	+ Transferaufwendungen		185.000	**209.000**	209.000	209.000	209.000
		53130000 Zuweisungen an Zweckverbände		185.000	**209.000**	209.000	209.000	209.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen		24.800	**24.600**	24.600	24.600	24.600
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		4.200	**4.000**	4.000	4.000	4.000
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS		20.600	**20.600**	20.600	20.600	20.600
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**323.900**	**347.700**	**347.700**	**347.700**	**347.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-4.100**	**26.500**	**26.500**	**26.500**	**26.500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-4.100**	**26.500**	**26.500**	**26.500**	**26.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		14.400	**14.800**	15.000	15.300	15.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		14.400	**14.800**	15.000	15.300	15.500
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-18.500**	**11.700**	**11.500**	**11.200**	**11.000**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		315.000	**370.000**		370.000	370.000	370.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		315.000	**370.000**		370.000	370.000	370.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.800	**4.200**		4.200	4.200	4.200	
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.800	**4.200**		4.200	4.200	4.200	
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		300						
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		1.700						
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**319.800**	**374.200**		**374.200**	**374.200**	**374.200**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		37.600	**37.600**		37.600	37.600	37.600	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		30.000	**30.000**		30.000	30.000	30.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		100	**100**		100	100	100	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		6.000	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		185.000	**209.000**		209.000	209.000	209.000	
		73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.		185.000	**209.000**		209.000	209.000	209.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		24.800	**24.600**		24.600	24.600	24.600	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		4.200	**4.000**		4.000	4.000	4.000	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS		20.600	**20.600**		20.600	20.600	20.600	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**247.400**	**271.200**		**271.200**	**271.200**	**271.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**72.400**	**103.000**		**103.000**	**103.000**	**103.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			**50.000**		50.000	50.000		

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**538100**	Schmutzwasserbeseitigung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen			**50.000**		50.000	50.000		
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)			**50.000**		**50.000**	**50.000**		
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)			**-50.000**		**-50.000**	**-50.000**		
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**72.400**	**53.000**		**53.000**	**53.000**	**103.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**538200**	Niederschlagswasserbeseitigung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		3.800	**3.800**	3.800	3.800	3.800
		53110000 Zuweisungen an Land		3.800	**3.800**	3.800	3.800	3.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**8.800**	**8.800**	**8.800**	**8.800**	**8.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**538200**	Niederschlagswasserbeseitigung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		3.800	**3.800**		3.800	3.800	3.800	
		73110000 Zuweisung für laufende Zwecke an Land		3.800	**3.800**		3.800	3.800	3.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**8.800**	**8.800**		**8.800**	**8.800**	**8.800**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-8.800**	**-8.800**		**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-8.800**	**-8.800**		**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produkt	**538200**	Niederschlagswasserbeseitigung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produkt	**541000**	Gemeindestraßen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		100	**100**	100	100	100
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)		100	**100**	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		244.000	**144.000**	144.000	144.000	144.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		220.000	**120.000**	120.000	120.000	120.000
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		22.000	**22.000**	22.000	22.000	22.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		97.800	**97.800**	97.800	97.800	97.800
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		97.800	**97.800**	97.800	97.800	97.800
53	15	+ Transferaufwendungen		37.100	**37.100**	37.100	37.100	37.100
		53130000 Zuweisungen an Zweckverbände		37.100	**37.100**	37.100	37.100	37.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen		8.000	**300**	300	300	300
		54310000 Geschäftsaufwendungen		8.000				
		54570000 Erstattungen an private Unternehmen			**300**	300	300	300
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**386.900**	**279.200**	**279.200**	**279.200**	**279.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-386.800**	**-279.100**	**-279.100**	**-279.100**	**-279.100**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-386.800**	**-279.100**	**-279.100**	**-279.100**	**-279.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		103.600	**106.400**	108.200	109.900	111.800
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		103.600	**106.400**	108.200	109.900	111.800
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-490.400**	**-385.500**	**-387.300**	**-389.000**	**-390.900**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produkt	**541000**	Gemeindestraßen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		100	**100**		100	100	100	
		64110000 Mieten und Pachten		100	**100**		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**100**	**100**		**100**	**100**	**100**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		244.000	**144.000**		144.000	144.000	144.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		220.000	**120.000**		120.000	120.000	120.000	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		22.000	**22.000**		22.000	22.000	22.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		37.100	**37.100**		37.100	37.100	37.100	
		73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.		37.100	**37.100**		37.100	37.100	37.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		8.000	**300**		300	300	300	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		8.000						
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen			**300**		300	300	300	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**289.100**	**181.400**		**181.400**	**181.400**	**181.400**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-289.000**	**-181.300**		**-181.300**	**-181.300**	**-181.300**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		1.133.900	**333.000**		208.000			
		68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte		1.133.900	**333.000**		208.000			
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**1.133.900**	**333.000**		**208.000**			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.500	**3.500**					
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		3.500	**3.500**					
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.968.500	**627.500**	785.000	901.000	500.000		
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		2.968.500	**627.500**	785.000	901.000	500.000		

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produkt	**541000**	Gemeindestraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**2.972.000**	**631.000**	**785.000**	**901.000**	**500.000**		
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-1.838.100**	**-298.000**	**-785.000**	**-693.000**	**-500.000**		
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-2.127.100**	**-479.300**	**-785.000**	**-874.300**	**-681.300**	**-181.300**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**551100**	Park- und Grünanlagen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	**500**	500	500	500
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		500	**500**	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		44.200	**45.400**	46.100	46.900	47.700
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		44.200	**45.400**	46.100	46.900	47.700
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-44.700**	**-45.900**	**-46.600**	**-47.400**	**-48.200**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**551100**	Park- und Grünanlagen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500	**500**		500	500	500	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		500	**500**		500	500	500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**500**	**500**		**500**	**500**	**500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-500**	**-500**		**-500**	**-500**	**-500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-500**	**-500**		**-500**	**-500**	**-500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**551100**	Park- und Grünanlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**551200**	Kinderspielplätze

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**8.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-8.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-8.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.600	**8.800**	9.000	9.100	9.300
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		8.600	**8.800**	9.000	9.100	9.300
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-16.600**	**-12.800**	**-13.000**	**-13.100**	**-13.300**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**551200**	Kinderspielplätze

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000	**4.000**		4.000	4.000	4.000	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	**4.000**		4.000	4.000	4.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**8.000**	**4.000**		**4.000**	**4.000**	**4.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-8.000**	**-4.000**		**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			**20.000**					
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen			**20.000**					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)			**20.000**					
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)			**-20.000**					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-8.000**	**-24.000**		**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**551200**	Kinderspielplätze

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**552000**	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		26.700	**30.000**	30.000	30.000	30.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		26.700	**30.000**	30.000	30.000	30.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**26.700**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.500	**9.500**	9.500	9.500	9.500
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		9.500	**9.500**	9.500	9.500	9.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		8.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		53160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		8.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen		2.800	**2.800**	2.800	2.800	2.800
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS		2.800	**2.800**	2.800	2.800	2.800
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**20.300**	**20.300**	**20.300**	**20.300**	**20.300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**6.400**	**9.700**	**9.700**	**9.700**	**9.700**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**6.400**	**9.700**	**9.700**	**9.700**	**9.700**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.400	**6.600**	6.700	6.800	6.900
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		6.400	**6.600**	6.700	6.800	6.900
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)			**3.100**	**3.000**	**2.900**	**2.800**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**552000**	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		26.700	**30.000**		30.000	30.000	30.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		26.700	**30.000**		30.000	30.000	30.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**26.700**	**30.000**		**30.000**	**30.000**	**30.000**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		9.500	**9.500**		9.500	9.500	9.500	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		9.500	**9.500**		9.500	9.500	9.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		8.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
		73160000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		8.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		2.800	**2.800**		2.800	2.800	2.800	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS		2.800	**2.800**		2.800	2.800	2.800	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**20.300**	**20.300**		**20.300**	**20.300**	**20.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**6.400**	**9.700**		**9.700**	**9.700**	**9.700**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	**552000**	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**6.400**	**9.700**		**9.700**	**9.700**	**9.700**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**571000**	Wirtschaftsförderung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen			**3.600**	3.600	3.600	3.600
		54310000 Geschäftsaufwendungen			**3.600**	3.600	3.600	3.600
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)			**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)			**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)			**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)			**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen			**3.600**		3.600	3.600	3.600	
		74310000 Geschäftsauszahlungen			**3.600**		3.600	3.600	3.600	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)			**3.600**		**3.600**	**3.600**	**3.600**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)			**-3.600**		**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)			**-3.600**		**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**571000**	Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573110**	Markttreff

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			**1.000**	1.000	1.000	1.000
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)			**1.000**	1.000	1.000	1.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)			**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		24.100	**24.100**	24.100	24.100	24.100
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		24.100	**24.100**	24.100	24.100	24.100
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**24.100**	**24.100**	**24.100**	**24.100**	**24.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-24.100**	**-23.100**	**-23.100**	**-23.100**	**-23.100**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-24.100**	**-23.100**	**-23.100**	**-23.100**	**-23.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.700	**12.000**	12.200	12.400	12.600
		58110000 Aufwendungen aus ILV		100	**100**	100	100	100
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		11.600	**11.900**	12.100	12.300	12.500
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-35.800**	**-35.100**	**-35.300**	**-35.500**	**-35.700**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573110**	Markttreff

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		64110000 Mieten und Pachten			**1.000**		1.000	1.000	1.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)			**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)								
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)			**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)			**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573110**	Markttreff

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573200**	Bauhof

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		600	**300**	300	300	300
		44210000 Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (19%)		400	**200**	200	200	200
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		200				
		44615000 Erträge aus Frostbetrieb 5,5% USt			**100**	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	**100**	100	100	100
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden		300	**100**	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge		17.000				
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €		17.000				
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**17.900**	**400**	**400**	**400**	**400**
50	11	Personalaufwendungen		279.500	**281.700**	287.500	293.300	299.200
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		218.000	**221.200**	225.700	230.200	234.800
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		14.500	**12.900**	13.200	13.500	13.800
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		47.000	**47.600**	48.600	49.600	50.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		34.600	**36.600**	36.600	36.600	36.600
		52320000 Leasing		3.400	**3.400**	3.400	3.400	3.400
		52510000 Haltung von Fahrzeugen		23.000	**25.000**	25.000	25.000	25.000
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		14.800	**14.800**	14.800	14.800	14.800
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage		11.600	**11.600**	11.600	11.600	11.600
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		3.200	**3.200**	3.200	3.200	3.200
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen		2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**330.900**	**335.100**	**340.900**	**346.700**	**352.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-313.000**	**-334.700**	**-340.500**	**-346.300**	**-352.200**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573200**	Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-313.000**	**-334.700**	**-340.500**	**-346.300**	**-352.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		338.500	**347.400**	353.200	359.000	364.900
		48110010 Erträge aus ILV - Bauhof -		338.500	**347.400**	353.200	359.000	364.900
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.900	**12.700**	12.700	12.800	12.800
		58110000 Aufwendungen aus ILV		11.300	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		2.600	**2.700**	2.700	2.800	2.800
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**11.600**			**-100**	**-100**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573200**	Bauhof

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		600	**200**		200	200	200	
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf		400	**200**		200	200	200	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		200						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	**100**		100	100	100	
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	**100**		100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**900**	**300**		**300**	**300**	**300**	
70	10	Personalauszahlungen		279.500	**281.700**		287.500	293.300	299.200	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		218.000	**221.200**		225.700	230.200	234.800	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		14.500	**12.900**		13.200	13.500	13.800	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		47.000	**47.600**		48.600	49.600	50.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		34.600	**36.600**		36.600	36.600	36.600	
		72320000 Leasing		3.400	**3.400**		3.400	3.400	3.400	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen		23.000	**25.000**		25.000	25.000	25.000	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände		3.500	**3.500**		3.500	3.500	3.500	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.200	**1.200**		1.200	1.200	1.200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		3.500	**3.500**		3.500	3.500	3.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		2.000	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**316.100**	**320.300**		**326.100**	**331.900**	**337.800**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-315.200**	**-320.000**		**-325.800**	**-331.600**	**-337.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen		17.000						
		68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 1.000 € netto)		17.000						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**17.000**						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**573200**	Bauhof

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		88.700	**51.000**		5.000	5.000	5.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		83.700	**46.000**					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)		**88.700**	**51.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**-71.700**	**-51.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-386.900**	**-371.000**		**-330.800**	**-336.600**	**-342.500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**575000**	Tourismus

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		53130000 Zuweisungen an Zweckverbände		1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**575000**	Tourismus

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.		1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.500**	**1.500**		**1.500**	**1.500**	**1.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**-1.500**	**-1.500**		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**-1.500**	**-1.500**		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**575000**	Tourismus

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**611000**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben		3.316.700	**3.660.200**	3.776.600	3.875.400	4.001.100
		40110000 Grundsteuer A		20.800	**20.800**	20.800	20.800	20.800
		40120000 Grundsteuer B		486.600	**480.100**	484.900	489.700	494.600
		40130000 Gewerbesteuer		600.000	**729.300**	729.300	729.300	729.300
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.911.500	**2.124.100**	2.230.300	2.319.500	2.435.400
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		70.500	**72.700**	74.100	74.800	75.500
		40310000 Vergnügungssteuer		100	**100**	100	100	100
		40320000 Hundesteuer		25.800	**30.800**	30.800	30.800	30.800
		40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		201.400	**202.300**	206.300	210.400	214.600
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		936.500	**858.600**	892.900	910.800	929.000
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		915.700	**858.600**	892.900	910.800	929.000
		41310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		20.800				
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge		2.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		45650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen		2.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)		**4.255.200**	**4.519.800**	**4.670.500**	**4.787.200**	**4.931.100**
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		1.907.100	**2.136.600**	2.178.000	2.220.200	2.263.300
		53410000 Gewerbesteuerumlage		57.000	**67.200**	67.200	67.200	67.200
		53721000 Allgemeine Umlagen an Kreis (Kreisumlage)		1.161.400	**1.293.900**	1.319.800	1.346.200	1.373.100
		53722000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/Gemeindeverbände		10.400				
		53722100 Allgemeine Umlagen an das Amt GuMS (Amtsumlage)		678.300	**775.500**	791.000	806.800	823.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)		**1.907.100**	**2.136.600**	**2.178.000**	**2.220.200**	**2.263.300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)		**2.348.100**	**2.383.200**	**2.492.500**	**2.567.000**	**2.667.800**
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge						
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)						
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**2.348.100**	**2.383.200**	**2.492.500**	**2.567.000**	**2.667.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**611000**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**2.348.100**	**2.383.200**	**2.492.500**	**2.567.000**	**2.667.800**

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**611000**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben		3.316.700	**3.660.200**		3.776.600	3.875.400	4.001.100	
		60110000 Grundsteuer A		20.800	**20.800**		20.800	20.800	20.800	
		60120000 Grundsteuer B		486.600	**480.100**		484.900	489.700	494.600	
		60130000 Gewerbesteuer		600.000	**729.300**		729.300	729.300	729.300	
		60210000 Gemeindeanteile an der Einkommensteuer		1.911.500	**2.124.100**		2.230.300	2.319.500	2.435.400	
		60220000 Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer		70.500	**72.700**		74.100	74.800	75.500	
		60310000 Vergnügungssteuer		100	**100**		100	100	100	
		60320000 Hundesteuer		25.800	**30.800**		30.800	30.800	30.800	
		60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich nach § 17 BbgFAG		201.400	**202.300**		206.300	210.400	214.600	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		936.500	**858.600**		892.900	910.800	929.000	
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		915.700	**858.600**		892.900	910.800	929.000	
		61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		20.800						
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen		2.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
		65650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen		2.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**4.255.200**	**4.519.800**		**4.670.500**	**4.787.200**	**4.931.100**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		1.907.100	**2.136.600**		2.178.000	2.220.200	2.263.300	
		73410000 Gewerbesteuerumlage		57.000	**67.200**		67.200	67.200	67.200	
		73721000 Allgemeine Umlagen an den Kreis		1.161.400	**1.293.900**		1.319.800	1.346.200	1.373.100	
		73722000 Allgemeine Umlage an Gemeinden/Gemeindeverbände		10.400						
		73722100 Amtsumlage		678.300	**775.500**		791.000	806.800	823.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**1.907.100**	**2.136.600**		**2.178.000**	**2.220.200**	**2.263.300**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**2.348.100**	**2.383.200**		**2.492.500**	**2.567.000**	**2.667.800**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		700.000						
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land		700.000						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**700.000**						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**611000**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**700.000**						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**3.048.100**	**2.383.200**		**2.492.500**	**2.567.000**	**2.667.800**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**								

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**612000**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/– Bestandsveränderungen						
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)						
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge		66.100	**66.100**	66.100	66.100	66.100
		46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich		100	**100**	100	100	100
		46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		66.000	**66.000**	66.000	66.000	66.000
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		33.600	**50.500**	119.900	191.500	209.100
		55160000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		11.200	**10.300**	9.400	7.000	5.200
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		22.400	**40.200**	110.500	184.500	203.900
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)		**32.500**	**15.600**	**-53.800**	**-125.400**	**-143.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)		**32.500**	**15.600**	**-53.800**	**-125.400**	**-143.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)		**32.500**	**15.600**	**-53.800**	**-125.400**	**-143.000**

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**612000**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		66.100	**66.100**		66.100	66.100	66.100	
		66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich		100	**100**		100	100	100	
		66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		66.000	**66.000**		66.000	66.000	66.000	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)		**66.100**	**66.100**		**66.100**	**66.100**	**66.100**	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		33.600	**50.500**		119.900	191.500	209.100	
		75160000 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen		11.200	**10.300**		9.400	7.000	5.200	
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute		22.400	**40.200**		110.500	184.500	203.900	
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)		**33.600**	**50.500**		**119.900**	**191.500**	**209.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)		**32.500**	**15.600**		**-53.800**	**-125.400**	**-143.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)		8.000	**8.000**		8.000	4.000		
		68680000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich		8.000	**8.000**		8.000	4.000		
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)		**8.000**	**8.000**		**8.000**	**4.000**		
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)		**8.000**	**8.000**		**8.000**	**4.000**		
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**612000**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	**Ansatz 2023 in EUR**	VE[3] in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027[4] in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**								
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)		**40.500**	**23.600**		**-45.800**	**-121.400**	**-143.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			**1.537.000**		3.984.600	1.937.100		
		69273500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre			**1.537.000**		3.984.600	1.937.100		
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		2.356.000	**255.800**		306.100	2.296.500	372.200	
		79263500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre		51.500	**51.500**		51.500	1.976.900	51.500	
		79272500 ordentliche Tilgung Investitionskredit 1 - 5 Jahre		18.300	**18.800**		19.400	20.000	20.600	
		79273500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre		2.286.200	**185.500**		235.200	299.600	300.100	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**		**-2.356.000**	**1.281.200**		**3.678.500**	**-359.400**	**-372.200**	

Stellenplan der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023										
lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle, Amts- / Funktionsbezeichnung	Produkt	im Vorjahr 2022		tats. Besetzung am 30.6.2022		im Jahr 2023		Bemerkung	
			Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Stunden pro Woche	
74	Waschen der Tücher / Arbeitskleidung	1111	0,19	2 TVöD	0,19	2 TVöD	0,19	2 TVöD	7,50 Stunden	
25	Schreibkraft für die Grundschule	2111	0,32	5 TVöD	0,32	5 TVöD	0,32	5 TVöD	12,50 Stunden	
34	Schulsozialarbeit	2111	0,36	S11b	0,36	S11b	0,36	S12	14,00 Stunden	
121	Schulsozialarbeit	2111					0,64	S12	25,00 Stunden	**121)**
63	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,33	S2	0,33	S2	0,33	S2	13,00 Stunden	
65	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,11	S2	0,11	S2	0,16	S2	6,25 Stunden	
91	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,17	S2	0,17	S2	0,17	S2	6,50 Stunden	
92	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,38	S2	0,38	S2	0,38	S2	15,00 Stunden	
105	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,26	S2	0,26	S2	0,26	S2	10,00 Stunden	
109	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,17	S2			0,21	S2	8,00 Stunden	**109)**
110	Gruppenbetreuung OGS	2111	0,10	S2			0,21	S2	8,00 Stunden	**110)**
59	Koordination u. Gruppenbetreuung OGS	2111	0,50	S8a	0,50	S8a			19,50 Stunden	**59)**
118	Koordination u. Gruppenbetreuung OGS	2111					0,64	S8b	25,00 Stunden	**118)**
25	Schreibkraft für die Grundschule	2111	0,19	5 TVöD	0,19	5 TVöD	0,19	5 TVöD	7,50 Stunden	
104	Mensa Schule / KiGa	2431	0,35	1 TVöD	0,35	1 TVöD	0,35	1 TVöD	13,50 Stunden	
97	Mensa Schule / KiGa	2431	0,18	1 TVöD	0,18	1 TVöD	0,18	1 TVöD	7,00 Stunden	
74	Raumpflegerin	2431	0,13	2 TVöD	0,13	2 TVöD	0,13	2 TVöD	5,00 Stunden	
111	Mensa Schule / KiGa	2431	0,90	2 TVöD	0,90	2 TVöD	0,90	2 TVöD	35,00 Stunden	
112	Mensa Schule / KiGa	2431	0,74	1 TVöD	0,64	1 TVöD	0,64	1 TVöD	25,00 Stunden	
12	Dipl.- Bibliothekarin	2720	pauschale Vergütung							
78	Raumpflegerin Gemeindezentrum	3151	0,17	2 TVöD	0,17	2 TVöD	0,17	2 TVöD	6,50 Stunden	
34	Erzieherin	3663	0,18	S11b	0,18	S11b	0,18	S11b	7,00 Stunden	
74	Raumpflegerin Jugendraum	3663	0,13	2 TVöD	0,13	2 TVöD	0,13	2 TVöD	5,00 Stunden	

Stellenplan der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023										
lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle, Amts- / Funktionsbezeichnung	Produkt	im Vorjahr 2022		tats. Besetzung am 30.6.2022		im Jahr 2023		Bemerkung	
			Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Stunden pro Woche	
3	Erzieher/in (Leitung)	3650	0,54	S16	0,54	S16	0,54	S16	21,00 Stunden	**3)**
4	Erzieherin (Stv. Leitung)	3650	0,64	S15	0,64	S15	0,64	S15	25,00 Stunden	
5	Erzieher/in	3650	0,99	S8a	0,99	S8a	0,99	S8a	38,50 Stunden	
10	Erzieher/in	3650	0,77	S8b	0,77	S8b	0,77	S8b	30,00 Stunden	
39	Erzieher/in	3650	0,11	S8a	0,11	S8a	0,18	S8a	7,00 Stunden	**39)**
27	Erzieher/in	3650	0,65	S8a	0,65	S8a	0,65	S8a	25,50 Stunden	
34	Erzieher/in (Leitung)	3650	0,46	S16	0,46	S16	0,46	S16	18,00 Stunden	
35	Erzieher/in	3650	0,54	S8a	0,54	S8a	0,54	S8a	21,00 Stunden	
53	Erzieher/in	3650	0,53	S8a	0,47	S8a	0,47	S8a	18,50 Stunden	
54	Erzieher/in	3650	0,97	S8a	0,97	S8a	0,97	S8a	38,00 Stunden	**54)**
68	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
82	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
86	Erzieher/in	3650	0,82	S8a	0,82	S8a	0,97	S8a	38,00 Stunden	
87	Erzieher/in	3650	0,64	S8a	0,64	S8a	0,64	S8a	25,00 Stunden	
93	Erzieher/in	3650	0,90	S8a	0,90	S8a	0,90	S8a	35,00 Stunden	
96	Erzieher/in	3650	0,53	S8a	0,53	S8a	0,53	S8a	20,50 Stunden	
98	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
99	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
102	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	**102)**
103	Erzieher/in	3650	0,64	S8a	0,64	S8a	0,64	S8a	25,00 Stunden	**103)**
107	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
114	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
115	Erzieher/in	3650	1,00	S8a	1,00	S8a	1,00	S8a	39,00 Stunden	
119	Erzieher/in	3650					0,38	S8a	15,00 Stunden	**119)**
100	Heilpädagogin	3650	0,87	S8b	0,87	S8b	0,87		34,00 Stunden	
100	Anteil Leitung	3650					0,64	S16	25,00 Stunden	**100)**
100	Anteil Heilpädagogik	3650					0,23	S8b	9,00 Stunden	
120	Heilpädagogin	3650					0,64	S8b	25,00 Stunden	**120)**
51	Raumpflegerin Kindertagesstätte	3650	0,77	2 TVöD	0,77	2 TVöD	0,77	2 TVöD	30,00 Stunden	
70	Raumpflegerin Kindertagesstätte	3650	0,38	2 TVöD	0,38	2 TVöD	0,38	2 TVöD	15,00 Stunden	**70)**
74	Raumpflegerin Kindertagesstätte	3650	0,45	2 TVöD	0,45	2 TVöD	0,45	2 TVöD	17,50 Stunden	
7	Sozialpädagogische Assistentin	3650	0,67	S4	0,67	S4	0,67	S4	26,00 Stunden	
8	Sozialpädagogische Assistentin	3650	0,60	S4	0,60	S4	0,60	S4	23,50 Stunden	
89	Sozialpädagogische Assistentin	3650	1,00	S4	0,56	S4			39,00 Stunden	**89)**

Stellenplan der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023									
lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle, Amts- / Funktionsbezeichnung		im Vorjahr 2022		tats. Besetzung am 30.6.2022		im Jahr 2023		Bemerkung
		Produkt	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Stunden pro Woche
22	Raumpfleger Umkleidegebäude	4241	0,31	2 TVöD	0,31	2 TVöD	0,31	2 TVöD	12,00 Stunden

Stellenplan der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023										
lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle, Amts- / Funktionsbezeichnung		im Vorjahr 2022		tats. Besetzung am 30.6.2022		im Jahr 2023		Bemerkung	
		Produkt	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Stunden pro Woche	
94	Gemeindearbeiter	5732	1,00	5 TVöD	1,00	5 TVöD	1,00	5 TVöD	39,00 Stunden	
15	Gemeindearbeiter	5732	1,00	4 TVöD	1,00	4 TVöD	1,00	4 TVöD	39,00 Stunden	
45	Gemeindearbeiter	5732	1,00	4 TVöD	1,00	4 TVöD	1,00	4 TVöD	39,00 Stunden	
116	Gemeindearbeiter (Vorarbeiter)	5732	1,00	7 TVöD	1,00	7 TVöD	1,00	7 TVöD	39,00 Stunden	
117	Gemeindearbeiter	5732	1,00	6 TVöD	1,00	6 TVöD	1,00	6 TVöD	39,00 Stunden	
	insgesamt:		**33,64**		**32,77**		**35,57**			
	nachrichtlich:									
60	Ehrenamtliche AG-Leiter OGS	2111		freie Vereinbarung		freie Vereinbarung		freie Vereinbarung	nach Absprache	
64	Hausaufgabenhilfe (Ehrenamtlich)	2111		freie Vereinbarung		freie Vereinbarung		freie Vereinbarung	nach Absprache	
65	Aushilfe Jugendraum im Rahmen OGS	2111		freie Vereinbarung		freie Vereinbarung				
75	Freiwilliges soziales Jahr bzw. BFD	2111	3,00	freie Vereinbarung	3,00	freie Vereinbarung	3,00	freie Vereinbarung	39,00 Stunden	
26	Hilfe Gemeindebücherei	2720	0,17	2 TVöD						**26)**
56	Freiwilliges soziales Jahr	3650	3,00	freie Vereinbarung		freie Vereinbarung	3,00	freie Vereinbarung	39,00 Stunden	

3) **Altersteilzeit im Blockmodel: Arbeitsphase 01.03.2021-30.06.2023, Freistellungsphase 01.07.2023-31.10.2025**
26) **Rente zum 01.05.2022**
39) **Arbeit auf Abruf im Rahmen einer gfB**
54) **Elternzeit bis 04.04.2024. dann wieder 38,0 Std., ab 05.04.2022 mit 22,0 Std. innerhalb der EZ tätig**
59) **Austritt zum 31.07.2022**
70) **Elternzeit 26.07.2022 bis 18.05.2023**
89) **Elternzeit seit 06.05.2021, ab 01.06.22 in EZ mit 22,0 Std. tätig, ab 01.10.22 mit 19,5 Std., Austritt zum 31.12.2022**
100) **Nachfolge für Nr. 3**
102) **Austritt zum 31.07.2022, Wiedereinstellung zum 01.12.2022 als Nachfolgerin für Nr. 89**
103) **seit 05/2022 im Beschäftigungsverbot, 11.12.2022-19.03.2023 voraussichtlich Mutterschutz und anschl. Elternzeit**
109) **Neueinstellung zum 15.08.2022**
110) **Neueinstellung zum 15.08.2022**
112) **Neueinstellung zum 01.09.2022**
118) **Nachfolge für Nr. 59, Einstellung zum 15.09.2022**

Stellenplan der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2023									
lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle, Amts- / Funktionsbezeichnung		im Vorjahr 2022		tats. Besetzung am 30.6.2022		im Jahr 2023		Bemerkung
		Produkt	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Anzahl	Bewert.	Stunden pro Woche

119) Neueinstellung zum 01.01.2023

120) Ausgleich Anteil KiGa-Leitung bei Nr. 100

121) mögliche Aufstockung der Schulsozialarbeit, Kosten ab 01.07.2023 im Haushalt eingerechnet

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1041/2023/HD/BV

Fachbereich:	Bürgerservice und Ordnung	Datum:	12.01.2023
Bearbeiter:	Noffke	AZ:	2/082.432

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Gemeindevertretung Heidgraben	20.03.2023	öffentlich

Vorschlag für die Wahl zum Schiedsmann im Schiedsbezirk Moorrege I

Sachverhalt und Stellungnahme der Verwaltung:
Herr Weber aus Heidgraben ist seit dem 26.02.1998 Schiedsmann. Seine fünfte Amtszeit ist im Januar 2023 abgelaufen, sodass eine Wiederwahl durch den Amtsausschuss notwendig ist. Herr Weber ist bereit, für weitere 5 Jahre als Schiedsmann im Schiedsbezirk Moorrege I tätig zu sein. Nach Prüfung der persönlichen Voraussetzungen für die Geeignetheit zum Schiedsamt bestehen seitens der Verwaltung keine Bedenken. Der Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen hat ebenfalls keine Bedenken gegen eine Wahl von Herrn Dirk Weber.

Beschlussvorschlag:
Die Gemeindevertretung Heidgraben schlägt dem Amtsausschuss vor, Herrn Dirk Weber aus Heidgraben, Heideweg 29, zum Schiedsmann für den Schiedsbezirk Moorrege I zu wählen.

_____
E.H. Jürgensen

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1050/2023/HD/BV

Fachbereich:	Zentrale Dienste	Datum:	10.02.2023
Bearbeiter:	Falkenhagen	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen der Gemeinde Heidgraben	06.03.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	20.03.2023	öffentlich

Erweiterung der Schulsozialarbeit

Sachverhalt und Stellungnahme der Verwaltung:

Der Ausschuss für Kultur und Bildungswesen hat um eine Kostenzusammenstellung für eine weitere Stelle in der Schulsozialarbeit gebeten. Gefordert wurde eine Berechnung für 25,0 und für 30,0 Wochenstunden. Da das zuzahlende Entgelt von der Berufserfahrung abhängt, wurde die Berechnung auf Grundlage der EG S12, Stufe 4 erstellt. Die Werte beruhen auf den aktuellen Entgelttabellen und geben jeweils die Kosten für ein Kalenderjahr einschließlich Einmalzahlungen wieder:

	25,00 Std. / Woche	30,00 Std. / Woche
Brutto-Entgelt	36.253,20 €	43.503,84 €
21 % AG-SV	7.613,17 €	9.135,81 €
5,5 % AG-VBL	1.993,93 €	2.392,71 €
Gesamt	**45.860,30 €**	**55.032,35 €**

Finanzierung:

Im Haushaltsentwurf wurde bereits vorsorglich eine Stelle mit 25,0 Wochenstunden ab Juli 2023 berücksichtigt.

Fördermittel durch Dritte:

Heidgraben schöpft die Mittel des Kreises bereits voll aus, sodass nicht mit weiteren Zuschüssen zu rechnen ist. Die neue Stelle wäre durch die Gemeinde zu finanzieren.

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen empfiehlt, / Die Gemeindevertretung beschließt, eine zusätzliche Stelle für die Schulsozialarbeit im Umfang von _____ Wochenstunden ab dem _____ zu schaffen.

_____
Jürgensen
Bürgermeister

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0953/2022/HD/BV

Fachbereich:	Soziales und Kultur	Datum:	11.04.2022
Bearbeiter:	Jabs	AZ:	4

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Kultur und Bildungswesen der Gemeinde Heidgraben	28.04.2022	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	27.06.2022	öffentlich

Übertragung der Schülerfahrkartenbeschaffung an den Kreis Pinneberg

Sachverhalt:

Der Kreis Pinneberg möchte zum 01.08.2022 einen Vertrag zur Übertragung der Schülerfahrkartenbeschaffung mit der Gemeinde Heidgraben schließen (Anlage 1). Hintergrund ist das neue Ticket-System „OLAV“. Weitere Informationen hierzu sind auch unter www.Ticket-OLAV.de zu entnehmen.

Stellungnahme der Verwaltung:

In den letzten Jahren hatte die Grundschule Heidgraben kaum Fahrschüler, die einen Anspruch auf eine Busfahrkarte hatten. Bei den wenigen Schülern lief es bisher so, dass die Eltern die Busfahrkarte gekauft haben, und die Fahrkosten von Seiten der Verwaltung erstattet wurden. Da es sich um Grundschüler handelt, brauchte von den Eltern kein Eigenanteil gezahlt werden. Zum Jahresende erfolgte eine Abrechnung mit dem Kreis Pinneberg, dieser hat 2/3 der Kosten erstattet. Künftig wird es so laufen, dass die Eltern über das Portal die Fahrkarte beantragen, die Schule erhält vom HVV die Karte übersandt, die Eltern holen die Karte von der Schule ab und die Gemeinde zahlt lediglich 1/3 der Kosten der Fahrkarte. Das Erstattungsverfahren fällt weg.
Im Rahmen des OZG und der Verwaltungsvereinfachung wird die Übertragung der Schülerfahrkartenbeschaffung an den Kreis Pinneberg von Seiten der Verwaltung befürwortet.
Für den Abschluss des öffentlich-rechtlichen Vertrages zur Übertragung der Schülerfahrkartenbeschaffung wird der Beschluss der Gemeindevertretung benötigt.

Finanzierung:

- Entfällt -

Fördermittel durch Dritte: - entfällt -

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Kultur- und Bildungswesen empfiehlt/ die Gemeindevertretung beschließt den Abschluss eines öffentlich-rechtlichen Vertrages über die Übertragung der Schülerfahrkartenbeschaffung auf den Kreis Pinneberg.

_____

Jürgensen

Anlagen:

Vertragsentwurf Kreis Pinneberg

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Gem. § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit Schleswig-Holstein (GkZ)

zwischen

dem **Kreis Pinneberg,** vertreten durch die Landrätin Elfi Heesch
(nachfolgend „Kreis“ genannt)

und

der Gemeinde Heidgraben , vertreten durch den Bürgermeister Ernst-Heinrich Jürgensen (nachfolgend „Schulträger“ genannt)

zur Übertragung der Aufgabe des „Schülerfahrkartenverfahrens“

Präambel

(1) Die Kreise Herzogtum Lauenburg, Segeberg und Stormarn haben mit der Absicht, die interkommunale Zusammenarbeit auf dem Gebiet der Schülerbeförderung für den Teilbereich des Schülerfahrkartenverfahrens zu intensivieren, mit Wirkung zum Schuljahr 2021/2022 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung gem. § 19a GkZ geschlossen. Der Kreis Herzogtum Lauenburg übernimmt hierbei die Zuständigkeit für Durchführungsarbeiten des Schülerfahrkartenverfahrens für die beteiligten Kreise und deren Schulträger. Mit Wirkung zum Schuljahr 2022/2023 beteiligt sich auch der Kreis Pinneberg an dieser interkommunalen Zusammenarbeit.

(2) Die vorliegende öffentlich-rechtliche Vereinbarung soll durch Übertragung der Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens von den kreisangehörigen Schulträgern auf den Kreis die Voraussetzungen für die angestrebte

interkommunale Zusammenarbeit zwischen den o.g. Kreisen schaffen und auf diese Weise effiziente Strukturen im Bereich der Schülerbeförderung ermöglichen.

(3) § 136 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (SchulG SH) enthält im Hinblick auf Schülerbeförderung und Schülerbeförderungskosten keine Rechtsanspruchsnormen für Bürger*innen. Rechtsansprüche Dritter werden auch durch die vorliegende Vereinbarung nicht begründet.

§ 1 Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens

(1) Träger der Aufgabe der Schülerbeförderung für Schüler*innen, die Grundschulen, Jahrgangsstufen fünf bis zehn der weiterführenden allgemeinbildenden Schulen oder Förderzentren besuchen, sind nach § 114 Abs. 1 S. 1 SchulG SH grundsätzlich die Schulträger der in den Kreisen liegenden öffentlichen Schulen. Die im Vertragsrubrum als Schulträger bezeichnete Körperschaft ist demnach in diesem Sinne Aufgabenträger der Schülerbeförderung.

(2) Gemäß der Entscheidung des Schulträgers, den Schüler*innen der in ihrer Zuständigkeit liegenden Schulen Schülerfahrkarten auszustellen, umfasst die Aufgabe der Schülerbeförderung den freiwilligen Aufgabenteilbereich des Schülerfahrkartenverfahrens. Hierzu gehören nach näherer Bestimmung durch § 2 dieser Vereinbarung insbesondere die Antragsbearbeitung sowie die Ausgabe von Schülerfahrkarten und alle damit verbundenen Prozessschritte, mittels derer Schüler*innen die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) zur Überwindung des Schulweges vom Wohnort zur Schule und zurück ermöglicht wird.

§ 2 Aufgabenübertragung auf den Kreis

(1) Der Schulträger überträgt dem Kreis mit dieser Vereinbarung die ihnen bisher im Rahmen der Aufgabenträgerschaft für die Schülerbeförderung obliegende Teilaufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens. Der Kreis nimmt diese Aufgabenübertragung an.

(2) Die übertragungsgegenständliche Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens umfasst die Antragsbearbeitung sowie die Ausgabe von Schülerfahrkarten nach Maßgabe der damit verbundenen weiteren Prozessschritte gemäß nachfolgendem Absatz 3, die den Schüler*innen die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs zur Überwindung des Schulweges vom Wohnsitz (Meldeadresse) zur Schule und zurück ermöglichen.

(3) Die Aufgabenübertragung umfasst folgende unter Einhaltung der datenschutzrechtlichen Bestimmungen durchzuführenden Prozessschritte des Schülerfahrkartenverfahrens:

- Entgegennahme und Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung einer Schülerfahrkarte zur Nutzung des ÖPNV,

- Entscheidung über die Gewährung einer Schülerfahrkarte unter Berücksichtigung der jeweils geltenden organisatorischen und rechtlichen Bestimmungen, insbesondere der Kreisschülerbeförderungssatzung und unter der Voraussetzung, dass es sich bei dem ÖPNV um die im Einzelfall zweckmäßigste Beförderungsart handelt. Die Entscheidungszuständigkeit des Kreises für die Gewährung umfasst das Recht zur Bescheidung des auf Gewährung gerichteten Antrages (Ablehnungs- oder Bewilligungsbescheid),

- Organisation der Fahrkartenerstellung und -ausgabe in Zusammenarbeit mit den Schulen und dem erstellenden Dienstleister, den auszuwählen ebenfalls zukünftig dem Kreis obliegt,

- Annahme und Verarbeitung von Schul- und Wohnortswechseln der antragsbewilligten Schüler*innen nebst Zuständigkeit für den entsprechenden Änderungsbescheid inkl. ggf. Geltendmachung und Durchsetzung entstehender Rückforderungen,

- Entgegennahme und Bearbeitung sowie erforderlichenfalls Bescheidung von Ersatzfahrkartenanträgen nebst Erstellung von Zahlungsaufforderungen und Organisation der Ersatzfahrkartenausgabe,

- Abwicklung des Zahlungsverkehrs nebst Prüfung und Dokumentation des Geldeinganges und Durchführung des Mahnverfahrens in eigener Zuständigkeit,

- Zuständigkeit für Entgegennahme von Widersprüchen sowie die Bearbeitung und Durchführung von Widerspruchsverfahren,

- Prüfung und Begleichung der monatlichen Fahrkartenrechnungen,

- Telefonische und schriftliche Auskunftserteilung zum Schülerfahrkartenverfahren.

(4) Die Aufgabe der Schülerbeförderung im Übrigen bleibt von dieser Aufgabenübertragung unberührt.

(5) Zuständige Behörde für die Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens ist ab Aufgabenübergang der/die Landrät*in des Kreises.

(6) Eine weitere Übertragung der in § 2 Abs. (1-3) dieser Vereinbarung bezeichneten Aufgabe vom Kreis auf Dritte bzw. die Übertragung der Bearbeitungszuständigkeit dieser Aufgabe auf Dritte bedarf der Zustimmung des Schulträgers. Schulträger außerhalb des Kreises Herzogtum Lauenburg erklären bereits mit Abschluss dieser Vereinbarung die Zustimmung zur vollständigen oder teilweisen Weiterübertragung der Teilaufgabe des

Schülerfahrkartenverfahrens vom Kreis auf den Kreis Herzogtum Lauenburg (vgl. Präambel).

§ 3 Kooperationsobliegenheiten des Schulträgers

(1) Der Schulträger trägt durch nachfolgend aufgeführte Kooperationsobliegenheiten gegenüber dem Kreis zu einer effizienten Aufgabenwahrnehmung im Bereich des Schülerfahrkartenverfahrens bei:

Der Schulträger gewährleistet über die in seiner Trägerschaft befindlichen Schulen

- den Abgleich der Antragsdaten der einzelnen Anträge mit den den Schulen vorliegenden Informationen (insbesondere: Wird der/die Schüler*in aktuell oder zukünftig an der angegebenen Schule beschult? Sind die persönlichen Daten – Name, Vorname, Anschrift, Geburtsdatum, Klasse und Kontaktdaten der Eltern – korrekt?). Die Schulen übermitteln die Ergebnisse des Abgleiches sowie etwaige Korrektur-Anmeldungen über eine Online-Anwendung und gewährleisten während der Schulzeit und innerhalb der ersten und letzten Sommerferienwoche die Daten- bzw. Informationslieferungen binnen von fünf Werktagen nach Abgleichanfrage durch die zentrale Stelle des Kreises für das Antragsverfahren. Die vorgenannte Frist verlängert sich in angemessenem Rahmen im Fall von außergewöhnlichen Umständen, wie der Erkrankung des zuständigen Personals. In diesem Fall hat der Schulträger den Kreis hierauf unter Angabe der Gründe unverzüglich hinzuweisen.

- die Bereitstellung der aktuellen Unterrichtszeiten (Stundenplanzeiten) inkl. ggf. weiterer in Anspruch genommener Betreuungsangebote unter Benennung der Zeiten, an denen Schüler*innen regulär zur Schule kommen und von der Schule gehen. Die Bereitstellung erfolgt über eine Online-Anwendung. Die Daten- bzw. Informationslieferung erfolgt auf Anfrage binnen von drei Werktagen.

- die Erstellung einer Jahresabgleichliste der antragsbewilligten Bestandsschüler*innen, die relevante Veränderungen (Schulabgang, Versetzung, Wohnortveränderung) anführt. Die Jahresabgleichliste wird über eine Online-Anwendung unaufgefordert bis zum Ende der ersten Ferienwoche in den Sommerferien zur Verfügung gestellt.

- die Ausgabe der Schülerfahrkarten an die Schüler*innen innerhalb von fünf Werktagen nach Zustellung unter begleitender Einholung einer Unterschrift als Nachweis der Ausgabe auf einer gestellten Unterschriftenliste sowie der Versand dieser sowie der nicht ausgabefähigen Fahrkarten an die zentrale Stelle des Kreises.

(2) Der Schulträger gewährleistet auch ohne Anfrage durch den Kreis eine unverzügliche Mitteilung von für das Schülerfahrkartenverfahren relevanten Veränderungen bei personenbezogenen und sonstigen Informationen.

(3) Sollte der Schulträger die in Abs. (1-2) genannten Informationen nicht oder nicht in der vereinbarten Zeit zur Verfügung stellen, ist der Kreis berechtigt, den Schulträger zunächst unter angemessener Fristsetzung anzumahnen, die Informationen unverzüglich zu übermitteln. Erfolgt auch daraufhin keine Gewährung der Informationen in der gesetzten Frist und kann der Schulträger nicht nachweisen, dass dies nicht auf sein oder ihm zuzurechnendes Verschulden zurückzuführen ist, kann der Kreis für daraus entstehende Mehraufwendungen im Rahmen von Einzelfallermessen einen pauschalisierten Schadenersatz in Höhe von bis zu 5.000 Euro vom Schulträger geltend machen.

(4) Die Kooperationsobliegenheiten des Schulträgers gelten auch gegenüber Dritten, wenn und soweit der Kreis Dritten die Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens oder die Durchführung dieser Aufgabe jeweils ganz oder teilweise überträgt. Dies gilt insbesondere für die Realisierung des in Abs. 1 der Präambel genannten Kooperationsvorhabens.

§ 4 Personal- und Sachmittelausstattung, Kosten

(1) Eine der Aufgabenübertragung folgende Übertragung von Personal oder Sachmitteln von dem Schulträger auf den Kreis erfolgt nicht.

(2) Ein gesonderter Ausgleich der mit der Aufgabenübertragung sowie Aufgabendurchführung einhergehenden Verwaltungs- und Personalkosten des Kreises findet nicht statt.

(3) Die Kosten für den Einkauf von Fahrkarten im Rahmen des Schülerfahrkartenverfahrens tragen Kreis und Schulträger im dem Verhältnis zueinander, das das Schulgesetz für die Kostenverteilung der Schülerbeförderung vorgibt (§ 114 Abs. 3 S. 1 SchulG SH). Der Kreis kann nach eigenem Ermessen eine weitergehende Kostenübernahme festlegen.

(4) Die Berechtigung des Kreises zur Erhebung einer Kreisumlage nach den gesetzlichen Bestimmungen bleibt von dieser Vereinbarung unberührt.

§ 5 Vertragsdauer, Änderungen, Kündigungen

(1) Die Vereinbarung wird auf unbestimmte Zeit geschlossen.

(2) Änderungen der Vereinbarung bedürfen der Schriftform.

(3) Die Vertragsparteien können die Vereinbarung schriftlich mit einer Frist von zwei Jahren zum Schuljahresende (jeweils 31.07.) ordentlich kündigen, wobei dies erstmals mit Wirkung zum 31.07.2026 (Mindestlaufzeit) erfolgen kann. Der einzelne Schulträger kann dieses ordentliche Kündigungsrecht durch form- und fristgerechte Erklärung gegenüber dem Kreis ausüben. Der Kreis kann dieses Kündigungsrecht entsprechend durch Erklärung gegenüber dem Schulträger ausüben, gegenüber dem die Kündigung wirksam werden soll. Das Recht zur Kündigung aus wichtigem Grund und § 127 Allgemeines Verwaltungsgesetz für

das Land Schleswig-Holstein (LVwG SH) bleiben unberührt. Die einvernehmliche Aufhebung dieser Vereinbarung ist nicht ausgeschlossen.

§ 6 Inkrafttreten

(1) Die Vereinbarung tritt am 1.8.2022 in Kraft. Der Zeitpunkt des Aufgabenüberganges entspricht dem Zeitpunkt des Inkrafttretens der Vereinbarung nach S. 1.

(2) Sollten einzelne Bestimmungen oder Teile der Vereinbarung nichtig sein bzw. durch gesetzliche Neuregelung oder höchstrichterliche Rechtsprechung ganz oder teilweise unwirksam werden, so wird hierdurch die Wirksamkeit dieser Vereinbarung im Übrigen nicht berührt. Tritt ein solcher Fall ein, verständigen sich die Beteiligten hierzu unverzüglich über notwendige Neuerungen.

Elmshorn, den .....

Heidgraben, den .....

_____

Landrätin –

Elfi Heesch

_____

Bürgermeister –

Ernst-Heinrich Jürgensen

Gemeinde Heidgraben

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1032/2022/HD/BV

Fachbereich:	Bauen und Liegenschaften	Datum:	05.12.2022
Bearbeiter:	Borchers	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Elternbeirat des Kindergartens Heidgraben	07.02.2023	nicht öffentlich

Neuer Dachbodenzugang der Kita

Sachverhalt:
Der Zugang ist aktuell über eine kleine Dachbodentreppe in einem Gruppenraum möglich.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die kleine Dachbodentreppe lässt nur die Einlagerung von kleineren Gegenständen zu. Die Nutzung der Treppe ist zudem nicht ganz ungefährlich, da sie sehr steil und schmal ist. Das Büro Butzlaff und Tewes macht folgende Vorschläge für einen neuen Dachbodenzugang:

Variante 1: Stahltreppe an der Giebelwand

Stahltreppe, Podest, Käfig	20.000 €
Mauerwerksöffnung, Sturz	3.500 €
Fundamente	2.000 €
Außentür	2.500 €
Nebenkosten	
Objektplanung, Statik, Prüfgeb.	5.000 €
Brandschutz	2.000 €
ca. brutto	35.000 €

Variante 2: Aufzug / Zugang über Podest

Stahlpodest verlängern	7.500 €
Gaube als Zugang, Loggia	12.500 €
Außentür	2.500 €
Diverses	1.000 €
Nebenkosten	
Objektplanung, Statik, Prüfgeb.	4.500 €
Brandschutz	2.000 €
ca. brutto	30.000 €

Die Verwaltung empfiehlt den bereits vorhandenen Aufzug für den Dachbodenzugang zu nutzen und dementsprechend zu erweitern. Die Schätzkosten für Variante 2 belaufen sich auf rund 30.000,- €. Die erforderlichen Mittel sind für das Haushaltsjahr 2023 mit einzuplanen.

Finanzierung:
Die erforderlichen Mittel von 30.000,- € sind für das Haushaltsjahr 2023 bereitzustellen.

Fördermittel durch Dritte:

Eine Anfrage bei Frau Müller läuft.

Beschlussvorschlag:

Der neue Dachbodenzugang erfolgt über die Erweiterung des vorhandenen Aufzuges. Die Schätzkosten belaufen sich hierfür auf 30.000,- €. Die erforderlichen Mittel werden für das Haushaltsjahr 2023 zur Verfügung gestellt.

_____
(Der Bürgermeister)
Jürgensen

Anlagen: