Gemeinde Aumühle

Abstimmungsergebnis:
Stimmberechtigt:
Ja-Stimme(n):
Nein-Stimme(n):
Enthaltung(en):

Ausschluss nach § 22 GO:

Beschlussvorlage **12/117/2025** Status voraussichtlich: öffentlich Sichtbarkeit im Internet: öffentlich	Datum: 13.10.2025 Federführend: Amt II.0 - Kämmerei und Liegenschaftsamt
Haushaltsberatung 2026	

Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
20.11.2025	*Finanz- und Liegenschaftsausschuss der Gemeinde Aumühle*	*Vorberatung*

Beschlussvorschlag:
Der Finanzausschuss der Gemeinde Aumühle empfiehlt der Gemeindevertretung der Gemeinde Aumühle folgenden Beschluss:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Aumühle erlässt die der Urschrift der Niederschrift beigefügte Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 nebst Plan und Anlagen, einschließlich der in der Sitzung des Finanzausschusses vorgenommenen Änderungen.

Sachverhalt:
Die Amtsverwaltung legt hiermit den ersten Entwurf für einen doppischen Haushalt 2026 vor. Die Haushaltsatzung wird zu dieser Beratung unausgeglichen vorgelegt.

Der Ausgleich des Haushalts bemisst sich am dem Gesamtbetrag der Erträge abzüglich dem Gesamtbetrag der Aufwendungen. Sofern ein Ausgleich nicht erreicht werden kann, kann dieser eventuell auch über die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfolgen. Voraussetzung hierfür ist das Vorliegen der Eröffnungsbilanz 2024 und eine entsprechende Ausweisung des Eigenkapitals mit Ausgleichsrücklage. Wenn ein Haushaltsausgleich für 2026 sowie die drei folgenden Finanzplanungsjahre nicht erreicht werden kann, sind die notwendigen Kreditaufnahmen genehmigungspflichtig durch die Kommunalaufsichtsbehörde.

Wie auch schon im Vorjahr wird der Vorbericht als eine kompakte Informationsquelle bereits im Finanzausschuss zur Verfügung gestellt, auf welchen hier nochmal verwiesen wird. Insbesondere auf das Fazit am Ende kann mit Hinsicht auf die Haushaltssituation verwiesen werden.

Die Mittelanmeldungen für das Jahr 2026 basieren auf Planungen der einzelnen Fachämter sowie den Erfahrungen seit der Einführung der Doppik zum 01.01.2024. Außerdem fand zwischen dem Bürgermeister, dem Finanzausschussvorsitzenden, seinem Stellvertreter und der Verwaltung ein Vorgespräch zum Haushalt statt. Die einzelnen Positionen sind, wie grundsätzlich bekannt, weitestgehend mit Erläuterungen versehen, auf die hier verwiesen werden kann.

Die geplanten Abschreibungen entsprechen nun dem vollständigen Stand der Anlagenbuchhaltung.

Die Vergleichbarkeit des Ergebnisses des Vorvorjahres ist aktuell nur bedingt gegeben, da die Jahresabschlussbuchungen für 2024 noch nicht durchgeführt worden sind.

Um Beratung wird gebeten.

Allgemeines zum doppischen Haushalt

Ab dem Jahr 2024 werden einige neue Begriffe in der Doppik auftauchen, welche hier nochmals grob erläutert werden sollen.

Aus dem ehemaligen Abschnitten sind nun Produkte geworden (z.B. 12600 = Feuerwehr oder Allgemeines Grundvermögen = 11113). Die ehemaligen Gruppen sind nun Konten (z.B. Haltung von Fahrzeugen = 525100 oder Mieten und Pachte, Erbbauzinsen = 441100).

Der Aufbau eines Produktkontos sieht also beispielsweise so aus:

Mandant	Produkt	Konto	
02.	12600.	525100	oder
01.	11113.	441100	

Dabei unterscheidet man zwischen Aufwands („5er-Konten“) und Ertragskonten („4er-Konten“). Zu einem Aufwandskonto gehört auch immer ein Auszahlungskonto („7er-Konto) und analog zu den Ertragskonten ein Einzahlungskonto („6er-Konto“).

Man unterscheidet in der Doppik, anders als in der Kameralistik, zwischen einem Ergebnishaushalt (4er und 5er-Konten) und einem Finanzhaushalt (6er und 7er-Konten). Wichtig ist, dass im Ergebnisplan kein Geldfluss stattfindet - Im Ergebnishaushalt werden Aufkommen und Verbrauch kommunaler Ressourcen im Zuge der laufenden Verwaltungstätigkeit dargestellt. Hier finden wir auch die Darstellungen der Wertentwicklung des Anlagevermögens (z.B. Abschreibungen). Die Zahlungsströme werden im Finanzhaushalt abgebildet. Neben den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen des Ergebnishaushaltes fließen hier außerdem die Umsetzungen aus dem Investitionsprogramm und die Aufnahme, Zinsen und Tilgung von Krediten.

Neben den bereits erwähnten Kontenklassen 4 – 7 gibt es noch weitere.

0 = Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlage
1 = Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung
2 = Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen
3 = Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung

8 = Eröffnungskonten / Abschlusskonten

Der Ausgleich des doppischen Haushalts wird dabei stets anhand der Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen – ggf. unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage – festgestellt.

Mit einem ersten Blick auf die Haushaltssatzung sieht man also, ob der Haushalt einen Überschuss oder Fehlbetrag ausweist, oder ausgeglichen ist.

Um bei den nachfolgenden Anlagen nicht sofort den Überblick zu verlieren, ist die Empfehlung der Verwaltung, sich erstmal einen Überblick mit dem Vorbericht zu verschaffen.

Der nächste Blick gilt dem Ergebnis- und Finanzplan. Dieser zeigt uns etwaige Schwerpunkte bei den jeweiligen Erträgen/Aufwendungen -> z.B. Personalaufwendungen.

Anschließend erfolgt die detaillierte Darstellung in den Teilergebnis- und Finanzplänen. Hier finden Sie auch die gewohnten Erläuterungen. Die Konten für Erträge und Aufwendungen sind in der Regel mit ihrem jeweiligen Gegenpart des Ein- bzw. Auszahlungskontos verknüpft. Die Ansätze sind also größtenteils identisch, weshalb überwiegend der Blick auf die Aufwands- und Ertragskonten genügend ist. Die Gliederung erfolgt dabei nach dem jeweiligen Produkt. Als zusätzliche Datei gibt es einen Extraplan für das Produkt 61200 – hier finden sich die Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite.

Als letztes folgen nun die Investitionsmaßnahmen. Eine erste Übersicht über den geplanten Investitionsumfang gibt die Investitionsübersicht. Details finden sich dann in den Investitionsmaßnahmen. Die einzelnen Maßnahmen sind auch weitestgehend mit entsprechenden Erläuterungen versehen. Dies lässt sich ein bisschen mit dem ehemaligen Vermögenshaushalt vergleichen.

Finanzielle Auswirkungen:

Einzahlungen:	€	Auszahlungen:	€
Produktkonto:		Produktkonto:	
voraussichtliche jährl. Folgeeinzahlungen:	€	voraussichtliche jährl. Folgeauszahlungen:	€

Erträge:	€	Aufwendungen:	€
Produktkonto:		Produktkonto:	
voraussichtliche jährl. Folgeerträge:	€	voraussichtliche jährl. Folgeaufwendungen:	€

Deckung / Bemerkung:

im Haushalt sind Mittel enthalten: Ja / Nein
Vorschlag für über- / außerplanmäßige Deckung finden Sie im Beschlussvorschlag

Anlage/n:

1 Haushaltssatzung

2 Vorbericht

3 Ergebnis- und Finanzplan

4 Teilergebnis- und Finanzplan 11101-61100

5 Teilergebnis- und Finanzplan 61200

6 Investitionsplan

7 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

8 Stellenplan Aumuehle 2026

Haushaltssatzung
der Gemeinde Aumühle für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (Gemeindeordnung – GO) in der Fassung vom 28. Februar 2003 (GVOBl. Schl.-H. 2003, S. 57), zuletzt geändert durch Gesetz vom 25.07.2025 (GVOBl. Schl.-H. 2025 Nr.121), wird nach Beschluss der Gemeindevertretung der Gemeinde Aumühle vom – und mit Genehmigung[1] der Kommunalaufsichtsbehörde – diese Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1.	im Ergebnisplan mit	
	einem Gesamtbetrag der Erträge[2] auf	9.726.700 EUR
	einem Gesamtbetrag der Aufwendungen[2] auf	11.146.000 EUR
	einem Jahresfehlbetrag von	1.419.300 EUR
	einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich[3]	0 EUR
	einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage[3]	1.419.300 EUR
2.	im Finanzplan mit	
	einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	9.637.700 EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	10.703.000 EUR
	einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	6.662.500 EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	6.888.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	5.907.800 EUR
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	5.300.000 EUR
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4.	die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	9.40 Stellen[4]

§ 3

Die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern erfolgt gem. § 77 Abs. 2 Nr. 3 GO in der gemeindlichen Satzung über die Festsetzung für die Grund- und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung). Gem. § 2 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO ist die Hebesatzung dem Haushaltsplan beigefügt.

§ 4[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 10.000 EUR.

§ 5

Die Bildung von Budgets sowie die Zweckbindung, Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit von Erträgen und/oder Einzahlungen mit Aufwendungen und/oder Auszahlungen gemäß §§ 20 ff. GemHVO ist im Haushaltsplan bestimmt. Die Personalaufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen aus den Aufwendungen sind gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Aumühle, den Der Bürgermeister

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt[1].

---

[1] Nur bei Genehmigung

[2] Ohne interne Leistungsbeziehungen

[3] Pflichtbestandteil der Satzung, soweit die Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich verwendet werden soll.

[4] Teilzeitstellen sind auf volle Stellen umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.

[5] Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2026

Gemeinde Aumühle

Vorbericht **1**

1 Allgemeines **4**

1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen **4**

1.2 Der Haushaltsausgleich **5**

2 Strukturdaten **6**

2.1 Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen **6**

2.2 Übersicht der zu betreuenden Kinder und Kindertagesstätten **6**

2.3 Übersicht über die Schülerzahlen **6**

3 Ergebnishaushalt **7**

3.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten **7**

3.2 Steuern **9**
3.2.1 Überblick über die Hebesätze 9
3.2.2 Entwicklung der Steuereinnahmen, Gemeindeanteile und sonstige Einnahmen 9
3.2.3 Steuer-Ertrags-Quote 10
3.2.4 Grundsteuer je Steuerfall 10
3.2.5 Gewerbesteuer je Gewerbebetrieb 11

3.3 Gebühren und ähnliche Entgelte **11**
3.3.1 Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte 11
3.3.2 Gebühren-Ertrags-Quote 12

3.4 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen **12**
3.4.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen 12
3.4.2 Zuwendungs-Ertrags-Quote 13
3.4.3 Umlagen-Ertrags-Quote 13

3.5 Personalaufwendungen **13**
3.5.1 Entwicklung der Personalaufwendungen 13
3.5.2 Personal-Aufwands-Quote 14

3.6 Versorgungsaufwendungen **14**
3.6.1 Entwicklung der Versorgungsaufwendungen 14
3.6.2 Versorgungs-Aufwands-Quote 14

3.7 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **14**
3.7.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen 14
3.7.2 Sach- und Dienstleistungen -Aufwands-Quote 15

3.8 Transferaufwendungen **15**
3.8.1 Entwicklung der Transferaufwendungen 15
3.8.2 Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 16
3.8.3 Übersicht über die Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden 16

3.9 Abschreibungen **17**
3.9.1 Entwicklung der Abschreibungen 17
3.9.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote 17

3.10 Zinsen 18
3.10.1 Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen 18

3.11 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen 19

4 Finanzhaushalt 19

4.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen 19

4.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit 20

4.3 Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen) 21

4.4 Investitionstätigkeit 22
4.4.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit 22
4.4.2 Investitionsübersicht 23

4.5 Finanzierungstätigkeit 25
4.5.1 Entwicklung der Finanzierungstätigkeit 25
4.5.2 Entwicklung der Verschuldung aus Krediten für Investitionen 25

4.6 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben 26

4.7 Kassenlage 27

5 Übersicht über die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, Bürgschaften u.ä.* 27

6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz) 28

7 Fazit 30

1 Allgemeines

1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Kurztext: Aumühle, Sachsenwaldgemeinde im Billtal mit reiner Wohnfunktion, Fremdenverkehr, Nah- und Kurzzeiterholung für die Bevölkerung auch aus dem Großraum Hamburg, S-Bahnverbindung

Lage: Aumühle liegt im Südwesten des Kreises Herzogtum Lauenburg an der Bille und grenzt an den Kreis Stormarn. Die Gemeinde liegt eingebettet in dem 5.849 ha großen Sachsenwald. Die teilweise bewohnten 10 Gebietsteile des Sachsenwaldes gehören als Exklaven zum Gemeindegebiet. Der „Forstgutsbezirk Sachsenwald“ ist gemeindefreies Gebiet.

Verwaltung: Die Gemeinde ist seit Juni 2000 ehrenamtlich verwaltet und bildete zusammen mit der Gemeinde Wohltorf und dem Forstgutsbezirk Sachsenwald das Amt Aumühle-Wohltorf mit Sitz in Aumühle. Zum 31.12.2007 wurde das Amt Aumühle-Wohltorf im Rahmen der Verwaltungsstrukturreform aufgelöst. Die Gemeinden sowie der Forstgutsbezirk haben sich dem Amt Hohe Elbgeest mit Amtssitz in Dassendorf angegliedert. Im Rathaus Aumühle befanden sich ab 2008 bis 31.05.2013 neben den Büros der Bürgermeister Aumühle und Wohltorf auch das Bauamt des Amtes Hohe Elbgeest. Dieses wurde durch die Neuorganisation des Amtes in Hinblick auf die Doppik aufgelöst. Die Mitarbeiter haben ihren Dienstsitz wieder im Amtsgebäude in Dassendorf. Im Rathaus befinden sich derzeit das Bürgermeisterbüro sowie eine Außenstelle des Amtes.

Ziel der Landesplanung: In dem Regionalplan für den Planungsraum ist das Ziel der Landesplanung festgelegt: „Die Gemeinden Wohltorf und Aumühle sind weitgehend abgerundete Wohnstandorte auf der Achse Hamburg – Schwarzenbek, deren durchgrünter Charakter bewahrt werden soll. Der Erhaltung landwirtschaftlicher Freiräume kommt hier besondere Bedeutung zu. Naherholungsmöglichkeiten sind in ausreichendem Maße vorhanden, so dass kein weiterer Ausbaubedarf besteht.“
Die Gemeinde Aumühle wird diesen Zielen durch die Ortsplanung gerecht. Die Entwicklung der Gemeinde im Rahmen ihrer Wohn- und Fremdenverkehrsfunktion wird sich auf die Einrichtungen konzentrieren, die den Wohn- und Freizeitwert steigern.

Verkehr: Aumühle ist durch den überörtlichen Schienenverkehr (Bahnlinie Hamburg – Berlin) und die seit 1969 elektrifizierte S-Bahnverbindung mit Hamburg verkehrsmäßig gut erschlossen. Omnibuslinien vervollständigen die Verkehrseinrichtungen. Durch die Kreisstraße K 18 und die Landesstrassen L 208 und L 314 ist die Gemeinde an das Bundesfernstraßennetz (B 207) angeschlossen.

Fremdenverkehr: Begünstigt durch ihre unmittelbare Lage am Sachsenwald mit reichem Baum- und Wildbestand und im Tal der Bille hat Aumühle eine besondere Funktion als Naherholungsgebiet. Aumühle wurde 1936 vom Land zur Fremdenverkehrsgemeinde erklärt. Besonders für die Bevölkerung aus dem Großraum Hamburg dient der Sachsenwald mit seinen schönen Wanderwegen der Kurzzeit- und Naherholung. Im Ortsteil Friedrichsruh findet der Besucher Erinnerungen an den Reichskanzler Otto von Bismarck. Viele Besucher aus dem In- und Ausland kommen jährlich nach Friedrichsruh, um die Grabstätte (Bismarck-Mausoleum) und das Bismarck-Museum zu besichtigen.

1.2 Der Haushaltsausgleich

Ordentliches Ergebnis

1. Stufe:		ordentliche Erträge
	./.	ordentliche Aufwendungen
	=	ordentliches Ergebnis
	+	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren
	=	ordentliches Ergebnis einschl. Fehlbeträge aus Vorjahren
	⇒	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
2. Stufe	+	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen der ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren
	+	Überschüsse außerordentliches Ergebnis des laufenden Jahres
	+	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen der außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren
	=	ordentliches Jahresergebnis

Außerordentliches Ergebnis

1. Stufe		außerordentliche Erträge
	./.	außerordentliche Aufwendungen
	=	außerordentliches Ergebnis
	+	Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren
	=	außerordentliches Ergebnis einschließlich Fehlbeträge aus Vorjahren
2. Stufe	./.	Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses
	+	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren
	=	außerordentliches Jahresergebnis unter Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln
	⇒	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

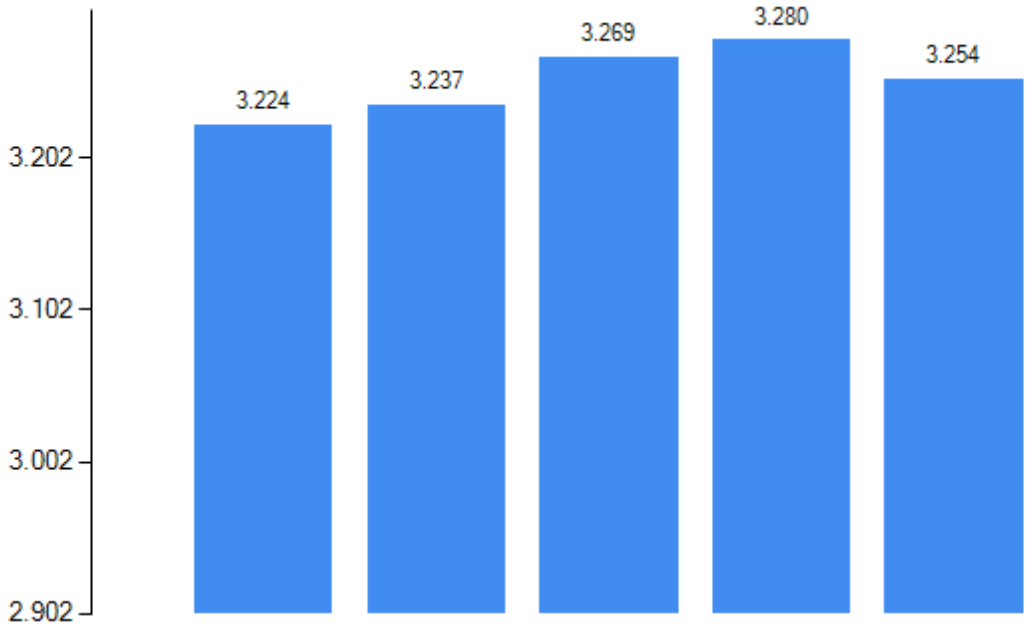
2 Strukturdaten

2.1 Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Gemeindegröße: 347,53 ha

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

- zum 31.12.2020	3.224
- zum 31.12.2021	3.237
- zum 31.12.2022	3.269
- zum 31.12.2023	3.280
- zum 31.12.2024	3.254



2.2 Übersicht der zu betreuenden Kinder und Kindertagesstätten

	2021	2022	2023	2024	2025
Kinder von 0 bis 3 Jahre	83	79	89	84	84
über 3 Jahre	116	131	128	149	155
Gesamt	**199**	**210**	**217**	**233**	**239**
Anzahl der Kindertagesstätten	4	4	4	4	4
Plätze in den Kindertagesstätten	149	149	149	149	144

2.3 Übersicht über die Schülerzahlen

	2021	2022	2023	2024	2025
Grundschulen	134	132	137	140	140
Gesamtschulen					
Gymnasien	197	184	183	190	190
Gemeinschaftsschulen	75	73	65	80	75
Sonderschulen	7	8	10	6	7
Gesamt	**413**	**397**	**395**	**416**	**412**

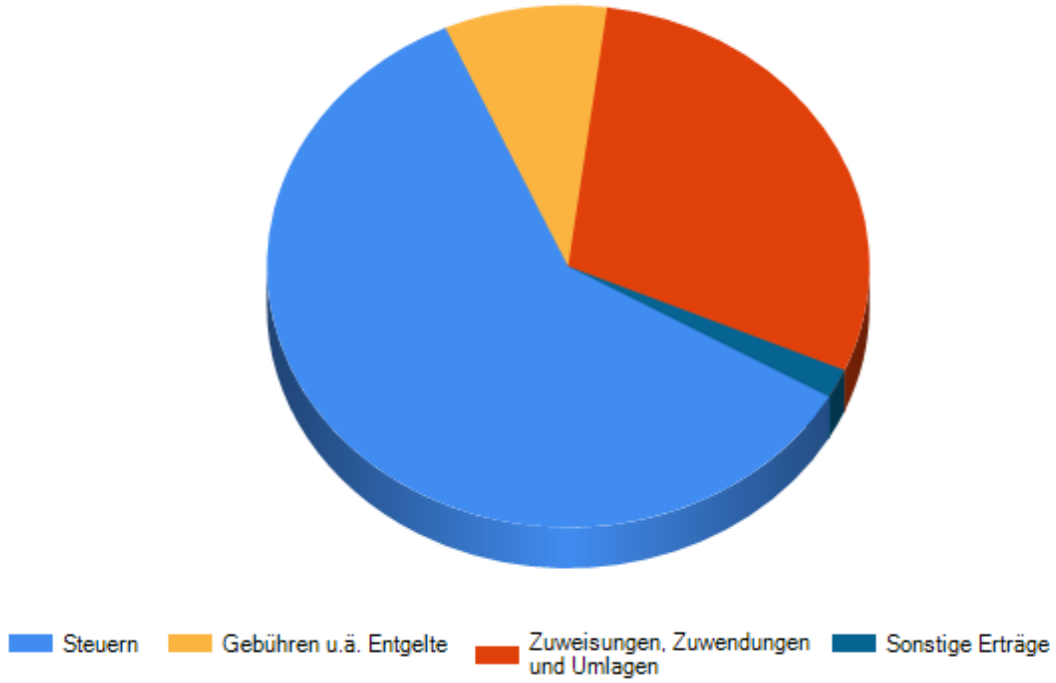
3 Ergebnishaushalt

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

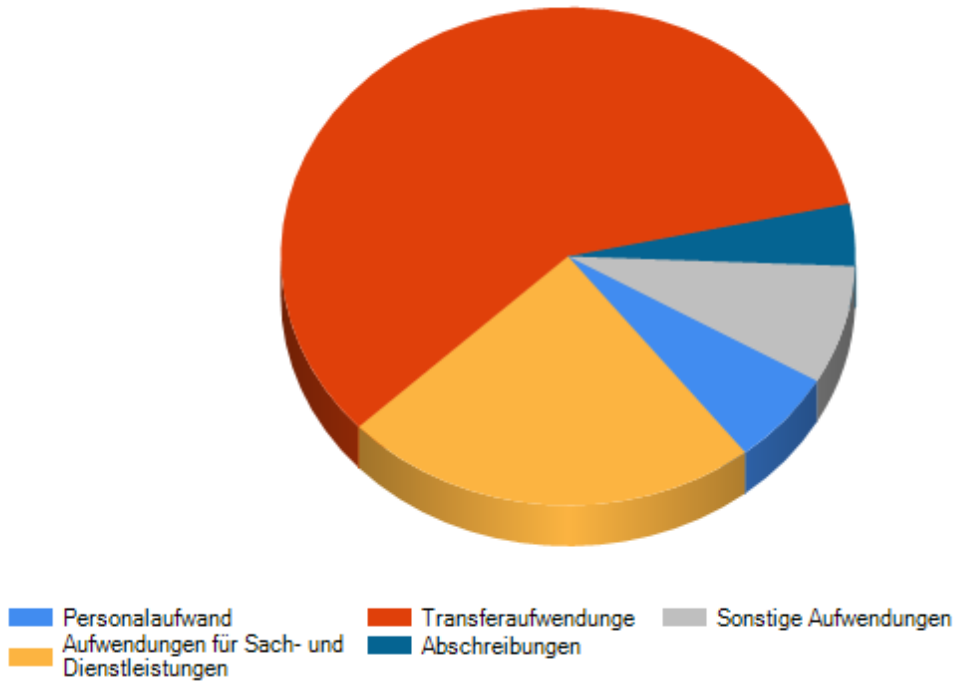
3.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Steuern	6.223.751,84	5.564.400	5.834.500	5.945.500	6.093.000	6.211.100
Gebühren u.ä. Entgelte	868.018,34	834.200	851.500	903.600	903.600	903.600
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	2.378.076,17	2.632.000	2.862.800	2.889.900	2.915.400	2.931.500
Sonstige Erträge	132.509,78	181.600	177.900	178.600	178.600	178.600
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**9.602.356,13**	**9.212.200**	**9.726.700**	**9.917.600**	**10.090.600**	**10.224.800**
Personalaufwand	597.516,34	623.300	669.900	677.700	685.700	693.600
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.807.148,17	2.668.900	2.586.800	1.888.100	1.889.600	1.889.800
Transferaufwendungen	5.566.777,94	5.846.900	6.434.800	6.447.400	6.444.600	6.461.700
Abschreibungen	4.161,34	617.900	443.000	454.300	519.500	511.600
Sonstige Aufwendungen	705.613,76	809.200	846.100	709.700	724.900	705.800
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**8.681.217,55**	**10.566.200**	**10.980.600**	**10.177.200**	**10.264.300**	**10.262.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**921.138,58**	**-1.354.000**	**-1.253.900**	**-259.600**	**-173.700**	**-37.700**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	38.400	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.936,45	88.900	165.400	276.200	266.400	256.600
Finanzergebnis	**-8.936,45**	**-50.500**	**-165.400**	**-276.200**	**-266.400**	**-256.600**
Ordentliches Ergebnis	**912.202,13**	**-1.404.500**	**-1.419.300**	**-535.800**	**-440.100**	**-294.300**
Außerordentliche Erträge	2,59	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**2,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis	**912.204,72**	**-1.404.500**	**-1.419.300**	**-535.800**	**-440.100**	**-294.300**

Ordentliche Erträge



Ordentliche Aufwendungen



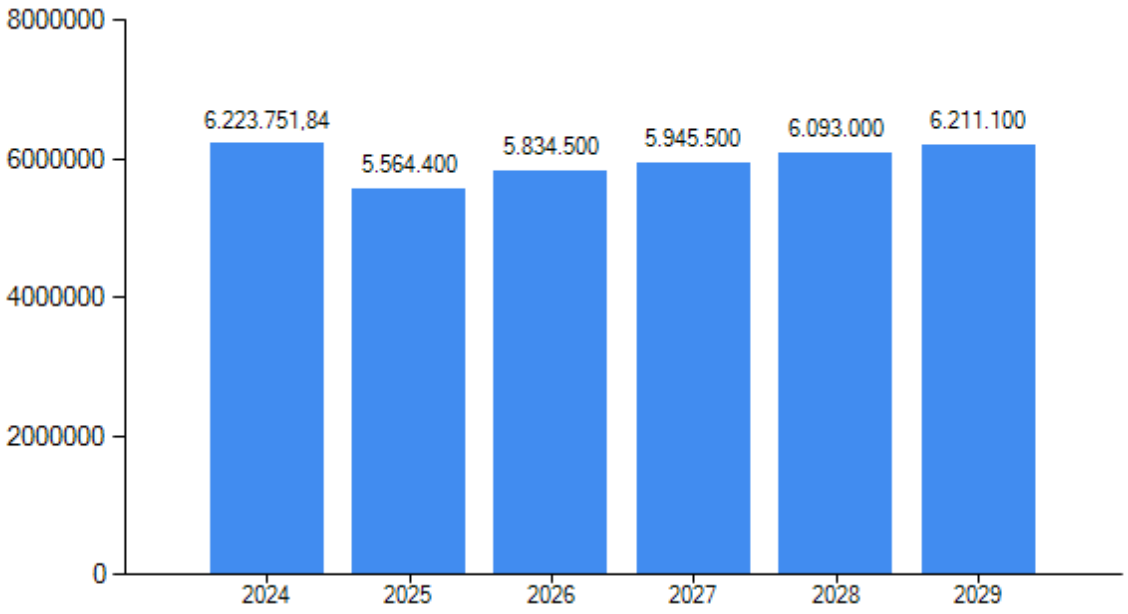
3.2 Steuern

3.2.1 Überblick über die Hebesätze

Steuerart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	380	380	400	400	400	400
Grundsteuer B	425	425	500	500	500	500
Gewerbesteuer	380	380	380	380	380	380

3.2.2 Entwicklung der Steuereinnahmen, Gemeindeanteile und sonstige Einnahmen

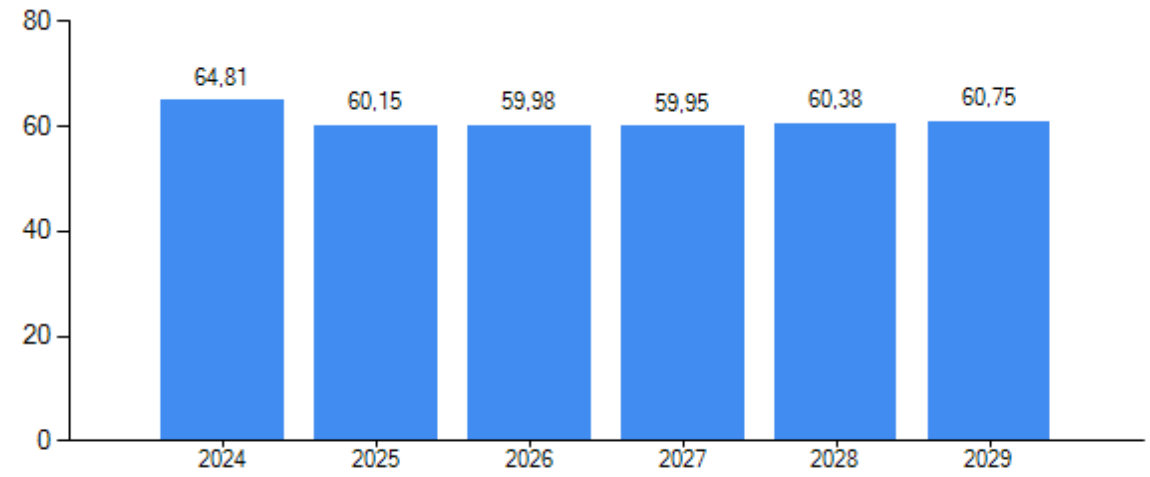
Steuerart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Realsteuern						
Grundsteuer A	370,20	400	200	200	200	200
Grundsteuer B	631.430,65	640.000	823.000	831.000	840.000	848.000
Gewerbesteuer	2.174.657,14	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Gemeindeanteile an						
der Einkommenssteuer	2.987.378,00	3.100.900	3.141.700	3.235.900	3.365.400	3.466.300
der Umsatzsteuer	119.466,00	123.200	124.700	127.200	129.800	132.400
andere Steuern						
Vergnügungssteuer	0,00	0	0	0	0	0
Hundesteuer	23.905,85	24.200	30.000	30.000	30.000	30.000
Zweitwohnungssteuer	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
steuerähnliche Einnahmen						
z.B. Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)	286.544,00	275.700	314.900	321.200	327.600	334.200
Gesamt	**6.223.751,84**	**5.564.400**	**5.834.500**	**5.945.500**	**6.093.000**	**6.211.100**



3.2.3 Steuer-Ertrags-Quote

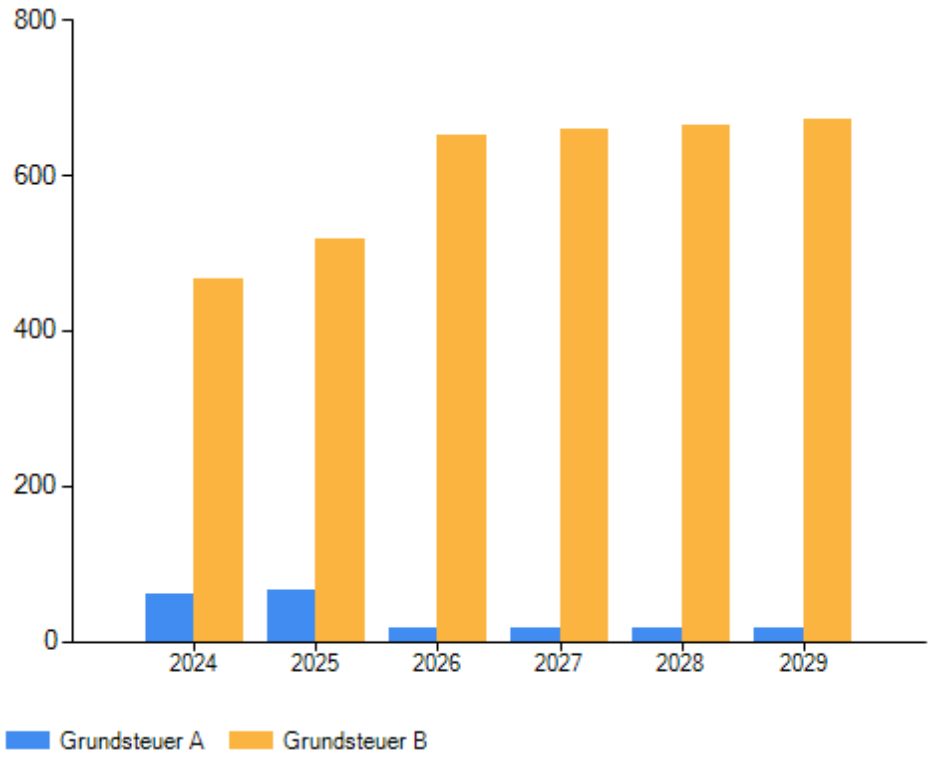
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuer-Ertrags-Quote (%)*	64,81	60,15	59,98	59,95	60,38	60,75

* = Prozentualer Anteil an den Gesamterträgen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen



3.2.4 Grundsteuer je Steuerfall

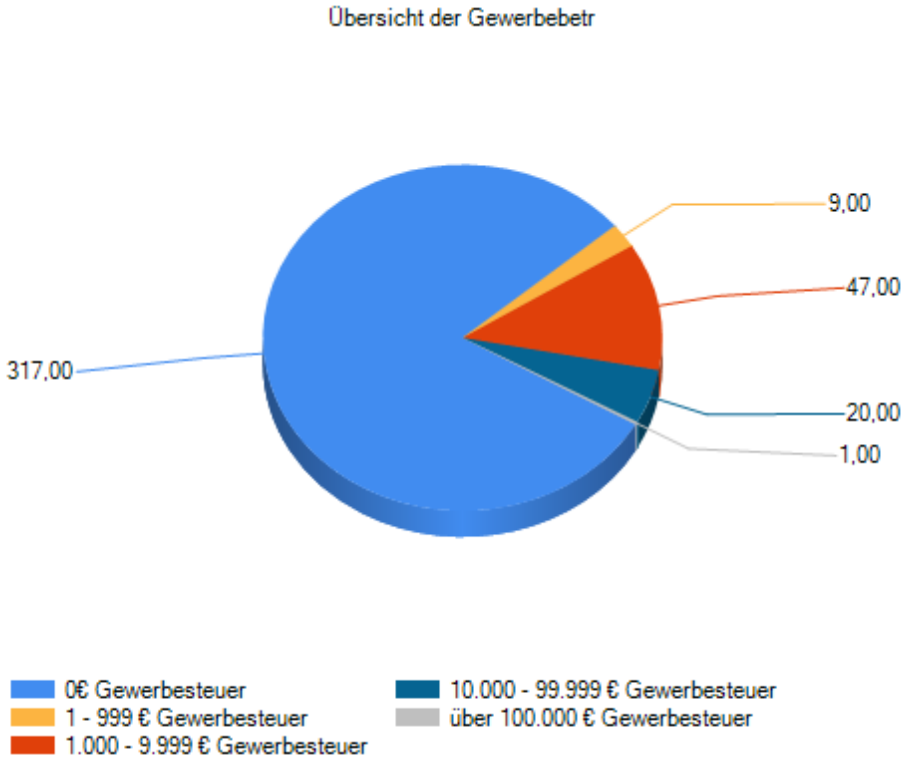
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Grundsteuer A je Steuerfall	61,70	67	17	17	17	17
Grundsteuer B je Steuerfall	467,03	517	652	658	665	671



3.2.5 Gewerbesteuer je Gewerbebetrieb

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Gewerbesteuer je Gewerbe-betrieb im Durchschnitt*	5.519,43	3.553	3.553	3.553	3.553	3.553

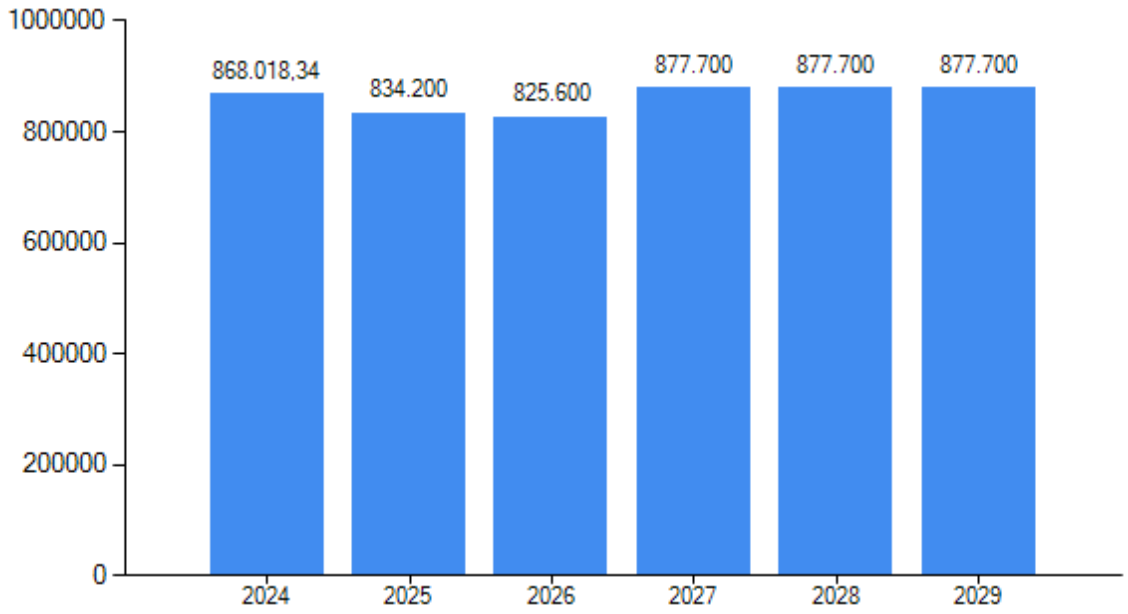
* gerechnet wurde hier mit der Anzahl der Gewerbebetriebe im Vorvorjahr



3.3 Gebühren und ähnliche Entgelte

3.3.1 Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte

Gebührenart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Verwaltungsgebühren	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.006,05	35.100	32.600	32.600	32.600	32.600
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	821.351,09	796.500	790.400	842.500	842.500	842.500
Erträge aus Verkauf	5.759,81	100	100	100	100	100
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.901,39	0	0	0	0	0
Gesamt	**868.018,34**	**834.200**	**825.600**	**877.700**	**877.700**	**877.700**



3.3.2 Gebühren-Ertrags-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gebühren-Ertrags-Quote (%)*	9,04	9,02	8,49	8,85	8,70	8,58

* = Prozentualer Anteil an den Gesamterträgen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.4 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

3.4.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Schlüsselzuweisungen	61.488,00	274.400	371.600	397.600	421.500	438.400
Fehlbetragszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	1.695.920,03	1.730.800	1.892.900	1.892.900	1.892.900	1.892.900
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	34.500	60.700	60.300	60.300	57.800
Summe aller Zuwendungen	**1.757.408,03**	**2.039.700**	**2.325.200**	**2.350.800**	**2.374.700**	**2.389.100**
Umlagen	620.668,14	592.300	563.500	565.000	566.600	568.300
Gesamt	**2.378.076,17**	**2.632.000**	**2.888.700**	**2.915.800**	**2.941.300**	**2.957.400**

3.4.2 Zuwendungs-Ertrags-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungs-Ertrags-Quote (%)*	18,30	22,05	23,91	23,70	23,53	23,37

* = Prozentualer Anteil an den Gesamterträgen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.4.3 Umlagen-Ertrags-Quote

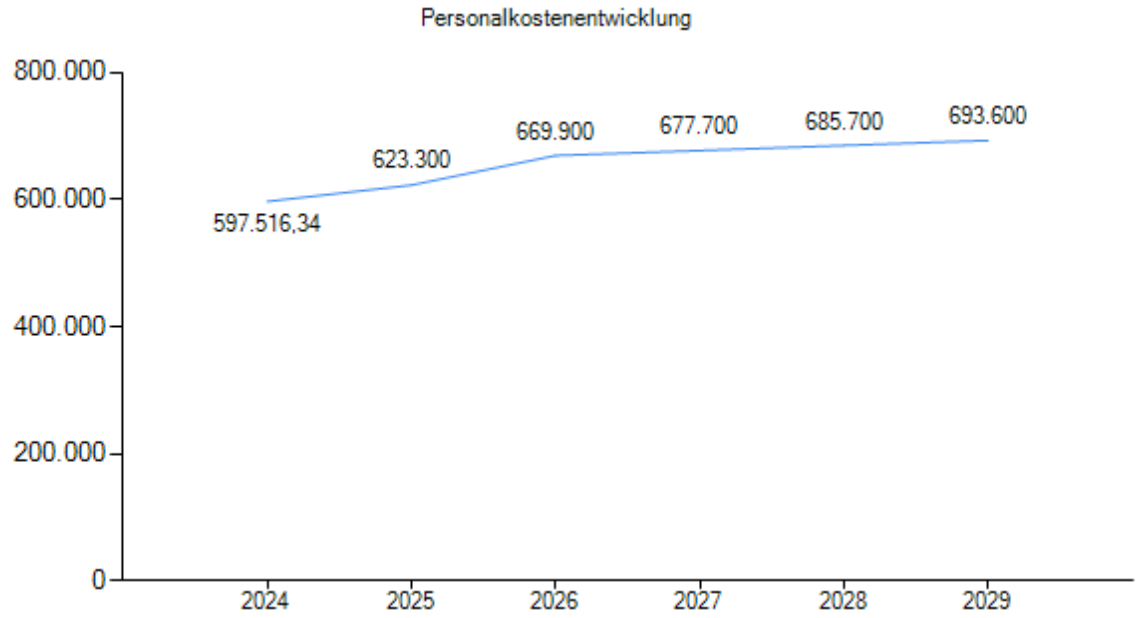
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umlagen-Ertrags-Quote (%)*	6,46	6,40	5,79	5,70	5,62	5,56

* = Prozentualer Anteil an den Gesamterträgen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.5 Personalaufwendungen

3.5.1 Entwicklung der Personalaufwendungen

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Entgelte und Bezüge	509.354,98	535.900	571.500	578.100	584.800	591.400
Sozialversicherung	86.928,98	86.500	97.400	98.600	99.900	101.200
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige	1.232,38	900	1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamt	**597.516,34**	**623.300**	**669.900**	**677.700**	**685.700**	**693.600**



3.5.2 Personal-Aufwands-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personal-Aufwands-Quote (%)*	6,88	5,85	6,01	6,48	6,51	6,59

* = Prozentualer Anteil an den Gesamtaufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.6 Versorgungsaufwendungen

3.6.1 Entwicklung der Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Entgelte und Bezüge	0,00	0	0	0	0	0
Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3.6.2 Versorgungs-Aufwands-Quote

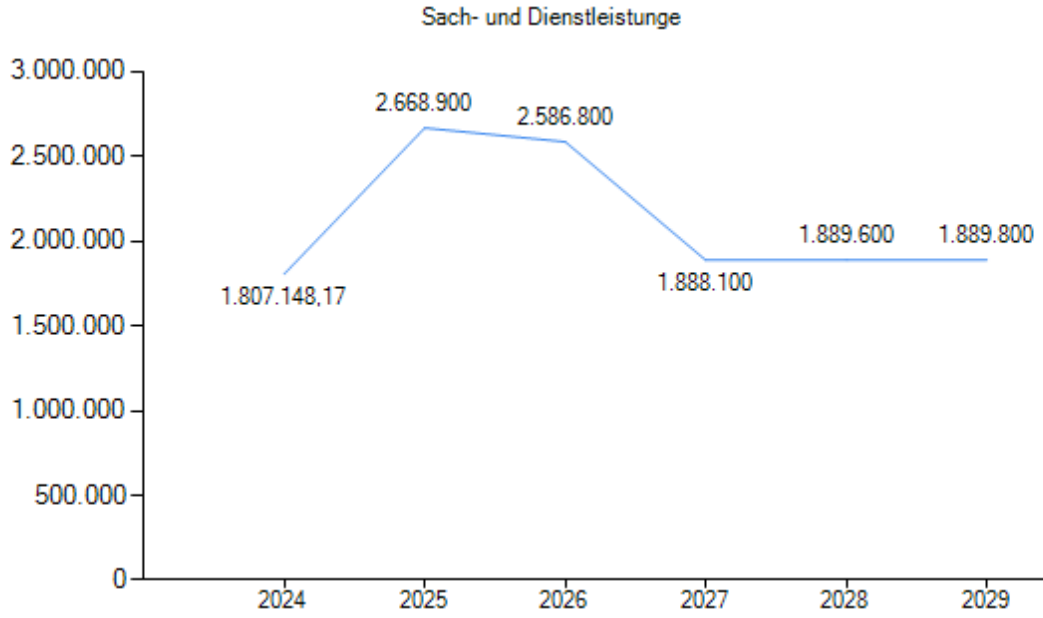
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Versorgungs-Aufwands-Quote (%)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = Prozentualer Anteil an den Gesamtaufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.7 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3.7.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Unterhaltung und Instandhaltung	866.953,84	1.601.600	1.421.100	748.900	748.900	748.600
Mieten und Pachten	2.736,14	5.100	15.600	15.700	15.800	16.000
Vorräte und Waren	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige	937.458,19	1.062.200	1.150.100	1.123.500	1.124.900	1.125.200
Gesamt	**1.807.148,17**	**2.668.900**	**2.586.800**	**1.888.100**	**1.889.600**	**1.889.800**



3.7.2 Sach- und Dienstleistungen -Aufwands-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sach- und Dienstleistungen - Aufwands-Quote (%)*	20,80	25,05	23,21	18,06	17,94	17,97

* = Prozentualer Anteil an den Gesamtaufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.8 Transferaufwendungen

3.8.1 Entwicklung der Transferaufwendungen

Transferaufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.888.049,95	3.089.300	3.358.200	3.361.600	3.368.000	3.385.100
Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Gewerbesteuerumlage	105.989,00	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Allgemeine Umlagen	2.572.738,99	2.627.600	2.946.600	2.955.800	2.946.600	2.946.600
Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**5.566.777,94**	**5.846.900**	**6.434.800**	**6.447.400**	**6.444.600**	**6.461.700**

3.8.2 Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände

Vereine / Verbände	IST 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *	Produkt-sachkonto
	in EUR	in EUR	in EUR	
Kameradschaftskasse Feuerwehr	3.000	3.000	3.000	12600.531800
Jugendfeuerwehr, in 2024: 60 Jahre	1.900	900	900	12600.531800
Volkshochschule Aumühle-Wohltorf	5.794	4.300	4.300	28100.531800
VHS – Verrechnung Nutzung der Räume	0,00	2.500	2.500	28100.531800
Zuschuss JuWa-Wohlmühle	0,00	400	0,00	36300.531800
Offene Kinder- und Jugendarbeit (Jugendfahren / Freizeiten)	0,00	3.700	3.700	36300.531800
Kreisjugendring	300	300	300	36300.531800
TuS Aumühle-Wohltorf (Jugendliche Aumühler)	5.100	7.000	7.200	42100.531800
TuS Aumühle-Wohltorf Vereinsgastronomie	0,00	0,00	0,00	42100.531800
Schützengilde	0,00	3.000	1.500	42100.531800
TuS Aumühle-Wohltorf Energiekostenzuschuss (Sperrvermerk)	4.416	20.000	0,00	42100.531800
TuS Aumühle-Wohltorf Zuschuss Sport- und Jugendheim	0,00	7.500	7.500	42401.531800
Tonteichbad Wohltorf	3.269	3.500	3.700	42402.531800
Gesamt	19.190	56.100	34.600	

*Gesamt ergibt sich für das Haushaltsjahr aus der Summe der Ansätze für die jeweiligen Produktkonten

3.8.3 Übersicht über die Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden

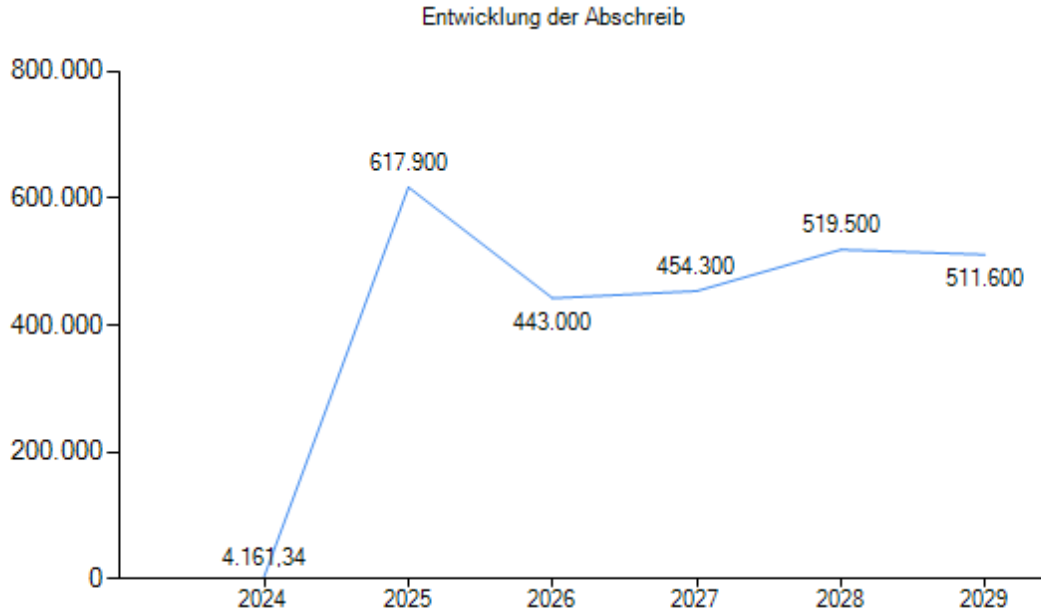
Vereine / Verbände	Beitrag 2024	Beitrag 2025	Ansatz 2026 *	Produkt-sachkonto
	in EUR	in EUR	in EUR	
Kommunaler Arbeitgeberverband	424	430	430	11102.542900
Rat der Gemeinden und Regionen Europas	155	155	155	11102.542900
Haus- und Grundeigentümerverein Aumühle e.V.	32	32	32	11102.542900
Heimatbund & Geschichtsverein Geesthacht	60	30	30	11102.542900
Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag	3.182	3.185	3.185	11102.542900
Europa-Union Aumühle-Wohltorf	102	102	102	11102.542900
Verein zur Förderung der Otto-von-Bismarck-Stiftung	0,00	60	60	11102.542900
Kreisfeuerwehrverband	4.738	4.559	3.300	12600.542900
Büchereizentrale Schleswig-Holstein	1.547	1.567	1.600	27200.542900
Gewässerunterhaltungsverband Schwarze Au - Amelungsbach	5.557	5.557	40.600	55200.537300
Gewässerunterhaltungsverband Bille	100	100	100	55200.537300
Gesamt	14.097	15.777	50.100	

*Beiträge aus dem Vorjahr übernommen; Gesamt ergibt sich für das Haushaltsjahr aus der Summe der Ansätze für die jeweiligen

3.9 Abschreibungen

3.9.1 Entwicklung der Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.662,28	617.900	443.000	454.300	519.500	511.600
Abschreibungen auf Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2.499,06	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**4.161,34**	**617.900**	**443.000**	**454.300**	**519.500**	**511.600**



3.9.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote

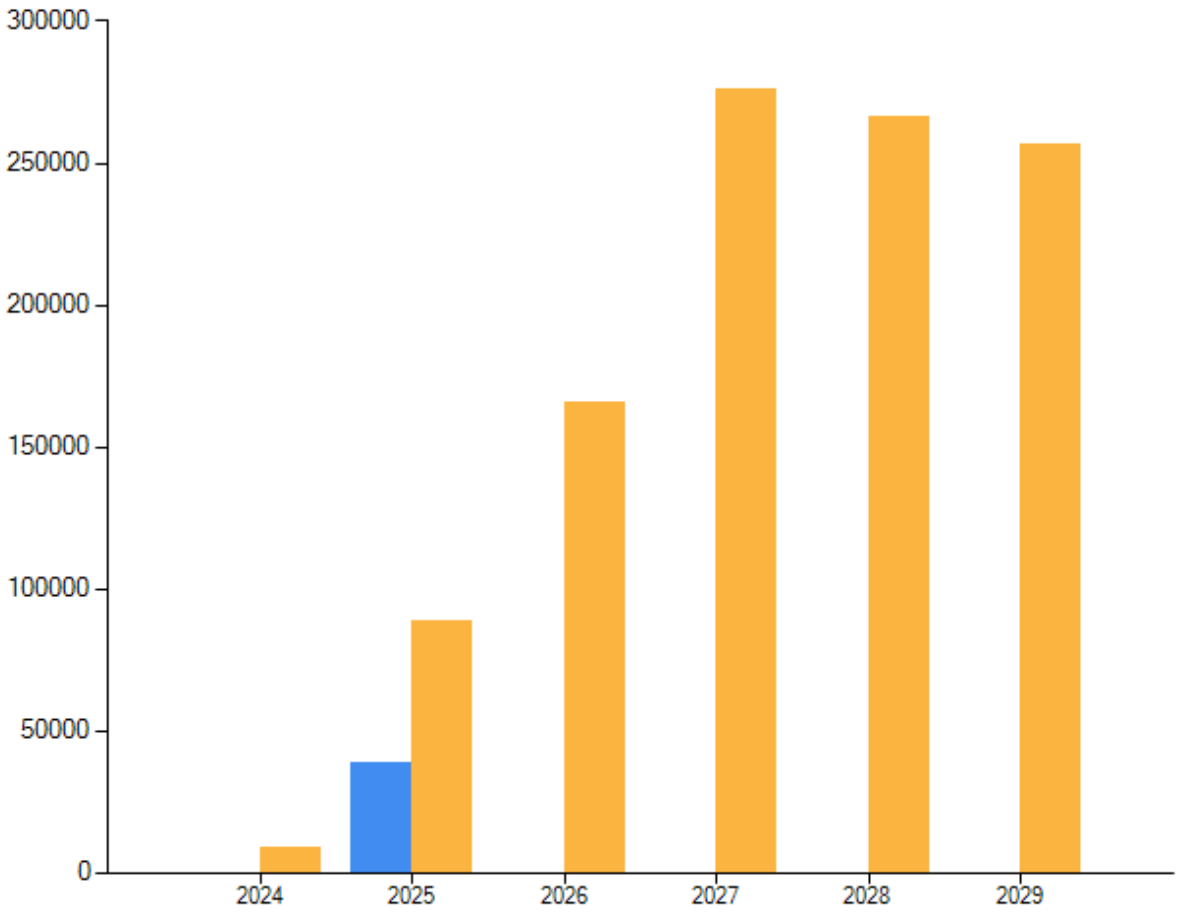
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)*	0,05	5,80	3,97	4,35	4,93	4,86

* = Prozentualer Anteil an den Gesamtaufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit + Zinsen

3.10 Zinsen

3.10.1 Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Erträge						
Zinserträge	0,00	38.400	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Summe	**0,00**	**38.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aufwendungen						
Zinsaufwendungen	8.578,45	86.400	164.900	275.700	265.900	256.100
Sonstige Finanzaufwendungen	358,00	2.500	500	500	500	500
Summe	**8.936,45**	**88.900**	**165.400**	**276.200**	**266.400**	**256.600**
Saldo	**-8.936,45**	**-50.500**	**-165.400**	**-276.200**	**-266.400**	**-256.600**



3.11 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Außerordentliche Erträge	2,59	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Saldo	**2,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

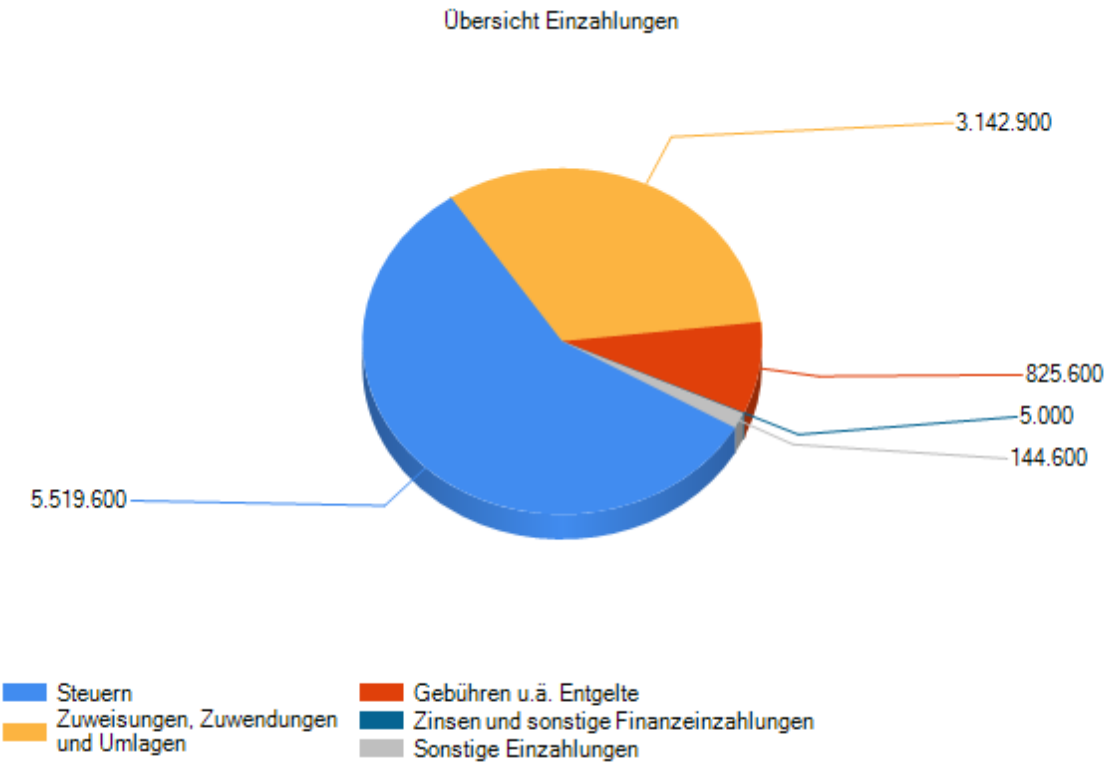
4 Finanzhaushalt

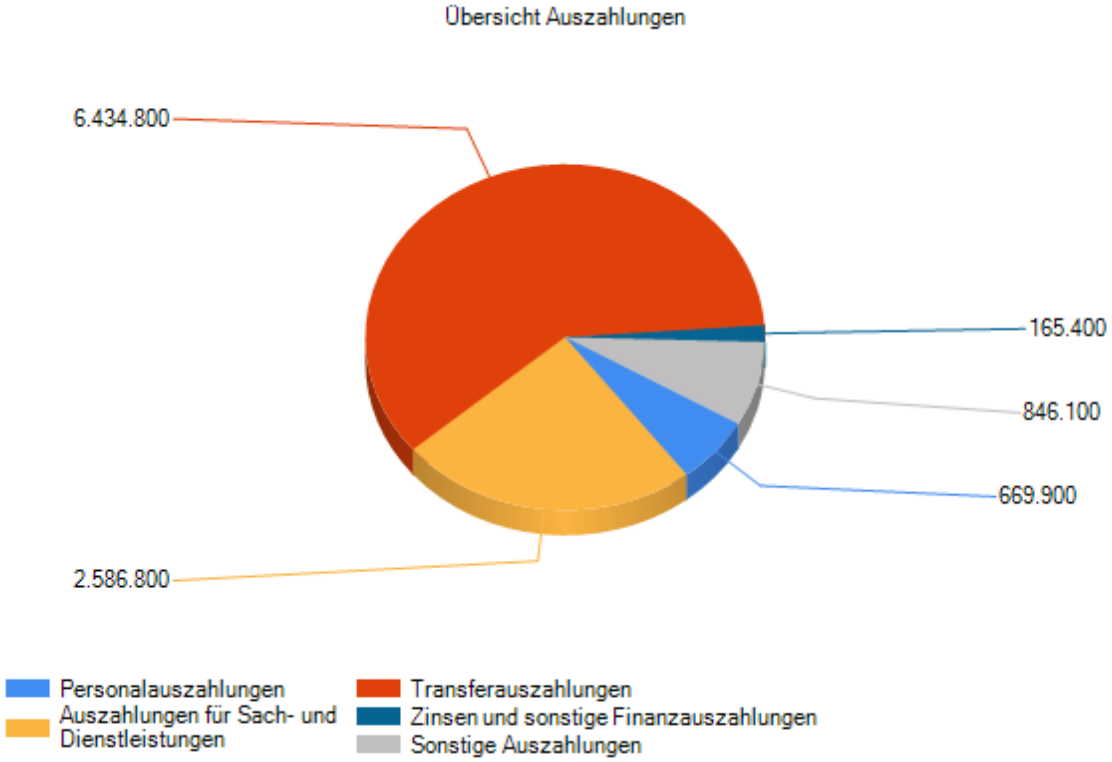
4.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.578.873,09	9.187.100	9.637.700	9.829.000	10.002.000	10.138.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.337.322,61	10.037.200	10.703.000	9.999.100	10.011.200	10.007.500
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**241.550,48**	**-850.100**	**-1.065.300**	**-170.100**	**-9.200**	**131.200**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.682,31	220.000	754.700	4.700	4.700	4.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.415.441,40	8.436.400	6.662.500	3.247.800	3.166.000	115.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.338.759,09**	**-8.216.400**	**-5.907.800**	**-3.243.100**	**-3.161.300**	**-110.800**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.200.000,00	8.216.400	5.907.800	3.243.100	3.161.300	110.800
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.440,00	150.500	225.700	357.700	357.700	357.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.123.560,00**	**8.065.900**	**5.682.100**	**2.885.400**	**2.803.600**	**-246.900**
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	**26.351,39**	**-1.000.600**	**-1.291.000**	**-527.800**	**-366.900**	**-226.500**

4.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen						
Steuern	4.860.520,18	5.288.700	5.519.600	5.624.300	5.765.400	5.876.900
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	2.695.643,95	2.873.200	3.142.900	3.176.700	3.208.600	3.233.800
Gebühren u.ä. Entgelte	896.198,58	834.200	825.600	877.700	877.700	877.700
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.462,00	46.400	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige Einzahlungen	123.048,38	144.600	144.600	145.300	145.300	145.300
Summe	**8.578.873,09**	**9.187.100**	**9.637.700**	**9.829.000**	**10.002.000**	**10.138.700**
Auszahlungen						
Personalauszahlungen	597.516,34	623.300	669.900	677.700	685.700	693.600
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.	1.761.339,37	2.668.900	2.586.800	1.888.100	1.889.600	1.889.800
Transferauszahlungen	5.517.866,40	5.846.900	6.434.800	6.447.400	6.444.600	6.461.700
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.579,69	88.900	165.400	276.200	266.400	256.600
Sonstige Auszahlungen	453.020,81	809.200	846.100	709.700	724.900	705.800
Summe	**8.337.322,61**	**10.037.200**	**10.703.000**	**9.999.100**	**10.011.200**	**10.007.500**
Saldo	**241.550,48**	**-850.100**	**-1.065.300**	**-170.100**	**-9.200**	**131.200**





4.3 Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen)

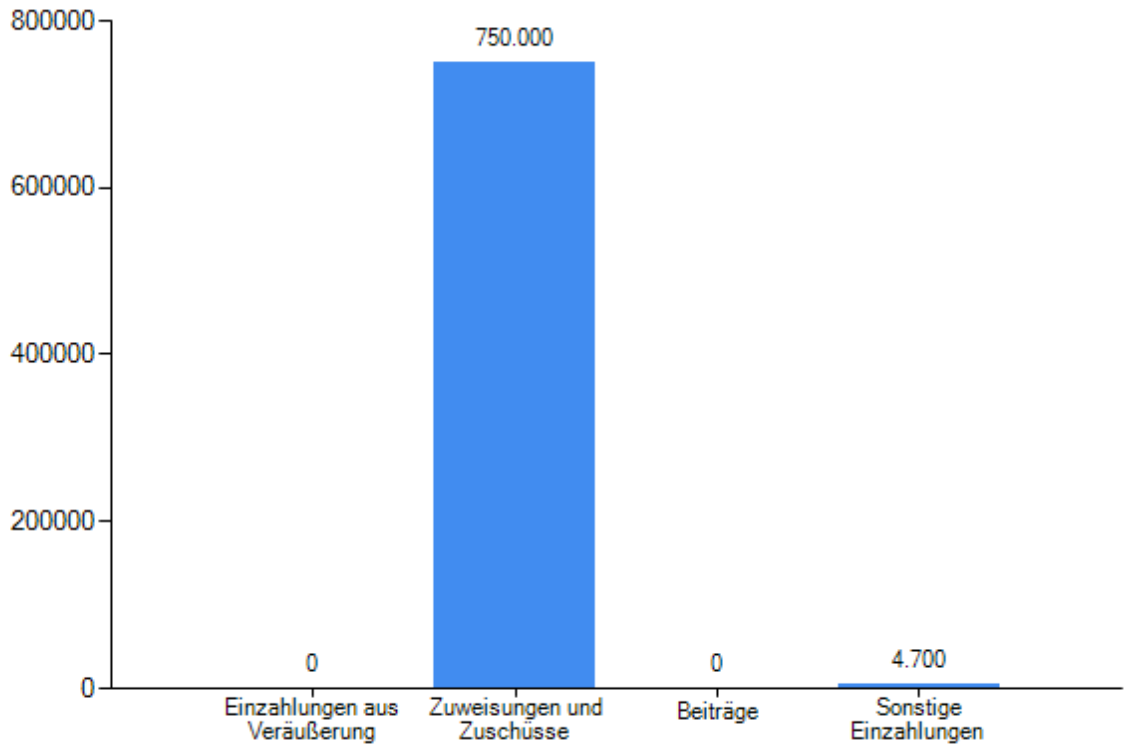
Produkt	Haushaltsjahr 2025			Haushaltsjahr 2026		
Einrichtung	Plan-ergebnis*	Kosten-deckungs-grad	Kalk. Kosten	Plan-ergebnis*	Kosten-deckungs-grad	Kalk. Kosten
	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	in EUR
11113 **Gemeindewohnungen**	35.800	104,12	237.800,00	260.800	140,55	37.200,00
27200 **Bücherei**	-42.500	0,47	0,00	-56.300	0,35	0,00
54500 **Straßenreinigung**	-43.000	42,67	0,00	-43.000	42,67	0,00

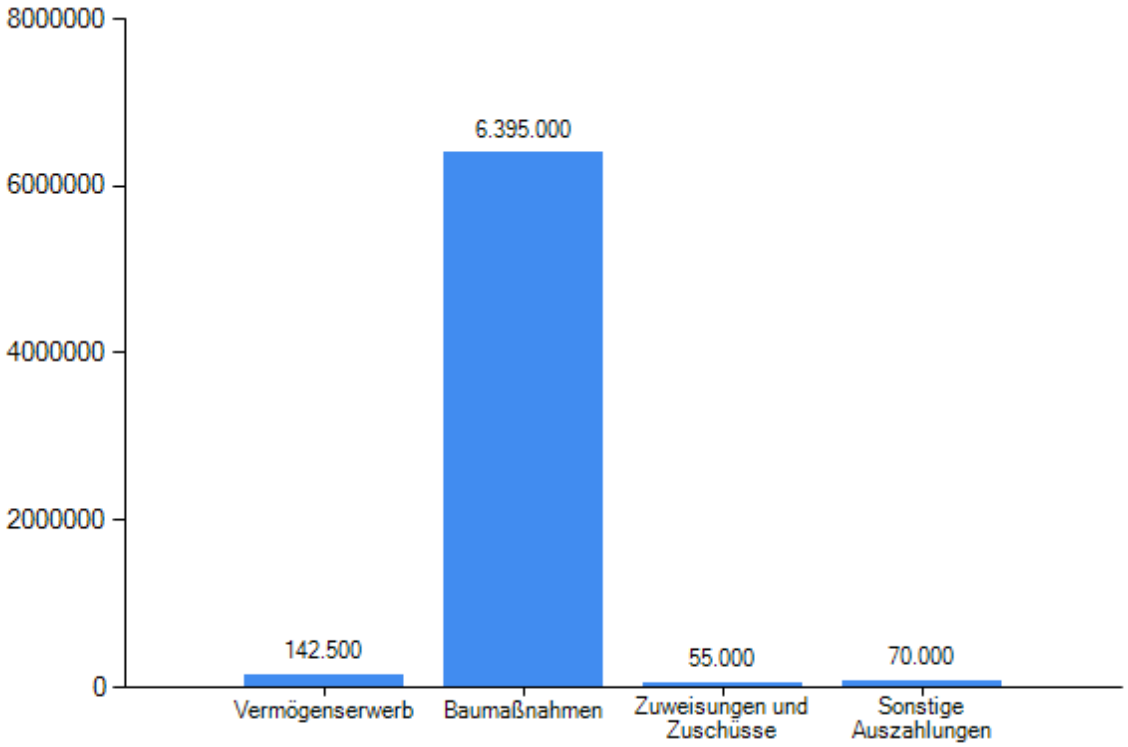
* Erträge abzüglich Aufwendungen und kalkulatorische Zinsen

4.4 Investitionstätigkeit

4.4.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	76.682,31	20.000	750.000	0	0	0
Beiträge	0,00	200.000	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
Summe	**76.682,31**	**220.000**	**754.700**	**4.700**	**4.700**	**4.700**
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	141.788,74	241.400	142.500	82.800	151.000	100.500
Baumaßnahmen	1.223.652,66	8.195.000	6.395.000	3.165.000	3.015.000	15.000
Zuweisungen und Zuschüsse	50.000,00	0	55.000	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	70.000	0	0	0
Summe	**1.415.441,40**	**8.436.400**	**6.662.500**	**3.247.800**	**3.166.000**	**115.500**
Saldo	**-1.338.759,09**	**-8.216.400**	**-5.907.800**	**-3.243.100**	**-3.161.300**	**-110.800**





4.4.2 Investitionsübersicht

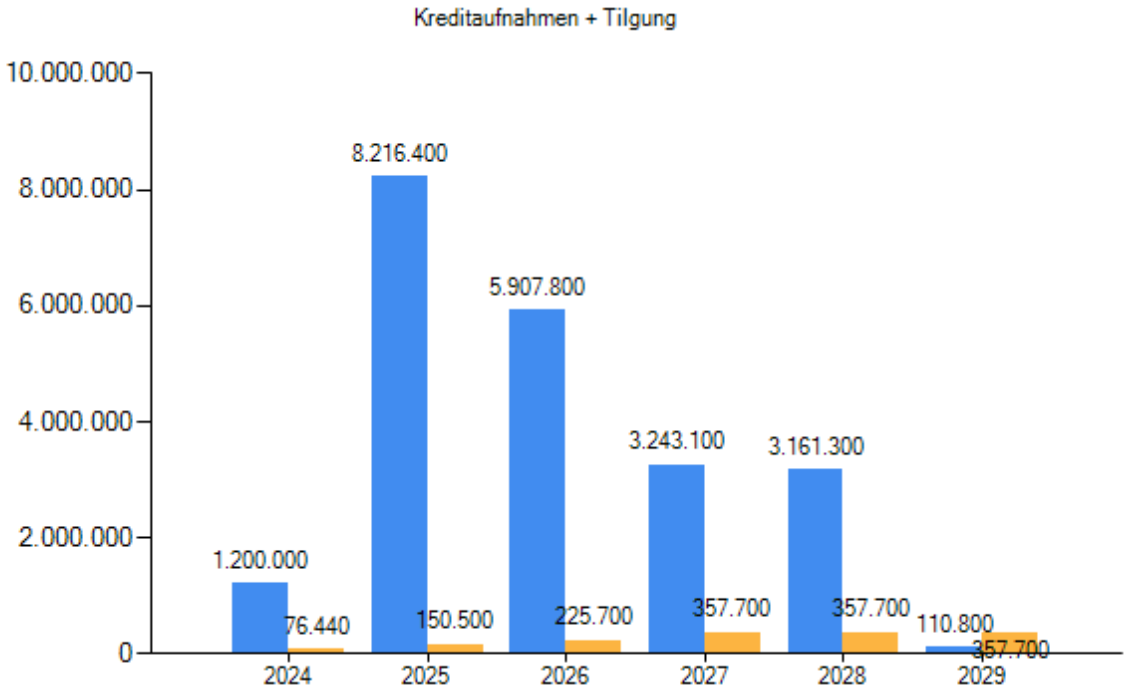
Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
11113 Erwerb Wohngebäude	-71.398,51	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21101 Anlage eines Bolzplatzes	-42.715,17	0	0	0	0	0	0,00	0,00
.								
1110225001 Anschaffungen Rathaus	0,00	0	-6.800	0	-3.000	-3.000	0,00	-12.800,00
1110226001 Telefonanlage	0,00	0	-5.500	0	0	0	0,00	-5.500,00
1110299001 bewegliches Anlagevermögen	-997,51	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1111325001 Grunderwerb	0,00	-12.000	0	0	0	0	0,00	0,00
120102 Neubau Feuerwehr	-125.217,86	0	-1.200.000	-3.000.000	-2.300.000	0	0,00	-6.500.000,00
120201 Fenster- und Fassadensanierung Grundschule	0,00	0	-750.000	0	0	0	0,00	-750.000,00
120403 Kindertagesstätte (Bürgerstraße 5)	0,00	0	-530.000	0	0	0	0,00	-530.000,00
120501 Sanierung Sporthalle	0,00	0	-50.000	0	0	0	0,00	-50.000,00
120807 Sanierung Mittelweg 8a + 8b	0,00	0	-210.000	0	0	0	0,00	-210.000,00
120810 Stellplatzanlage Steinstraße 1+3	0,00	0	-370.000	0	0	0	0,00	-370.000,00
120811 Stellplatzanlage Steinstraße 2+4	0,00	0	-370.000	0	0	0	0,00	-370.000,00
120816 Sanierung / Umbau Ernst-Anton-Straße 25	0,00	0	-150.000	0	0	0	0,00	-150.000,00
120904 Neubau Sport- und Jugendheim	-568.933,14	0	-350.000	0	0	0	0,00	-350.000,00
1260024002 Anschaffungen Feuerwehr	-5.426,86	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1260024003 Fahrzeuge Feuerwehr	-308.067,20	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit-gestellt	Gesamt
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1260025001 Anschaffungen Feuerwehr	0,00	0	-49.800	-44.300	-110.000	-60.000	0,00	-264.100,00
1280025001 Einspeisung Notstromaggregat Turnhalle	0,00	-40.000	0	0	0	0	0,00	0,00
2110124001 Anschaffungen Grundschule	-1.833,90	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2110125001 Anschaffungen Schule	0,00	-55.500	0	0	0	0	0,00	0,00
2110126001 Anschaffungen Grundschule	0,00	0	-42.400	-23.500	-23.500	-23.500	0,00	-112.900,00
2110126002 Mängelbeseitigung Sporthallen	0,00	0	-4.500	0	0	0	0,00	-4.500,00
2720025001 Anschaffungen Bücherei	0,00	0	-5.000	-4.000	-3.500	-3.000	0,00	-15.500,00
3630026001 Umnutzung eines Gebäudes für OKJA	0,00	0	-50.000	0	0	0	0,00	-50.000,00
3630099001 Anschaffungen OKJA	0,00	0	-2.000	0	0	0	0,00	-2.000,00
3660126001 Spielgeräte (Dauermaßnahme)	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	-20.000,00
4240026001 Zuschuss Flutlichtanlage	0,00	0	-55.000	0	0	0	0,00	-55.000,00
5380025001 Erneuerung RW-Kanal Bismarckturm	0,00	-175.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410025001 Ausbau Weidenstieg	0,00	0	-1.600.000	0	0	0	0,00	-1.600.000,00
5410025002 Ausbau Ernst-Anton-Straße	0,00	0	0	-150.000	-700.000	0	0,00	-850.000,00
5410025003 Weidenstieg 18, Parkplätze & FFW Aufstellfläche	0,00	-125.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410025004 Ausbau Kuhkoppelgebiet Ost	0,00	-200.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410025005 Ausbau Schwarzer Weg - Fahrbahn	0,00	-275.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410025006 Ausbau Katzenstieg Pfingstholzalle-Sachsenwaldsstraße	0,00	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410025007 Kauf Straßenflächen Schwarzer Weg	0,00	-9.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410025009 Stromkasten Berliner Platz	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5410099001 Straßenbeleuchtung (Dauermaßnahme)	0,00	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0,00	-60.000,00
5510024001 Anschaffungen Bahnhof	-605,12	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5730024001 Anschaffungen Bauhof (je 50% mit Wohltorf)	-1.267,64	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5730024002 Fahrzeuganschaffungen Bauhof	-63.522,20	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5730025001 Anschaffungen Bauhof	0,00	0	-21.500	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	-39.500,00
5730025002 Zeiterfassung Bauhof	0,00	-1.300	0	0	0	0	0,00	0,00
Gesamt	-1.189.985,11	-1.002.800	-5.842.500	-3.247.800	-3.166.000	-115.500	0,00	-12.371.800,00

4.5 Finanzierungstätigkeit

4.5.1 Entwicklung der Finanzierungstätigkeit

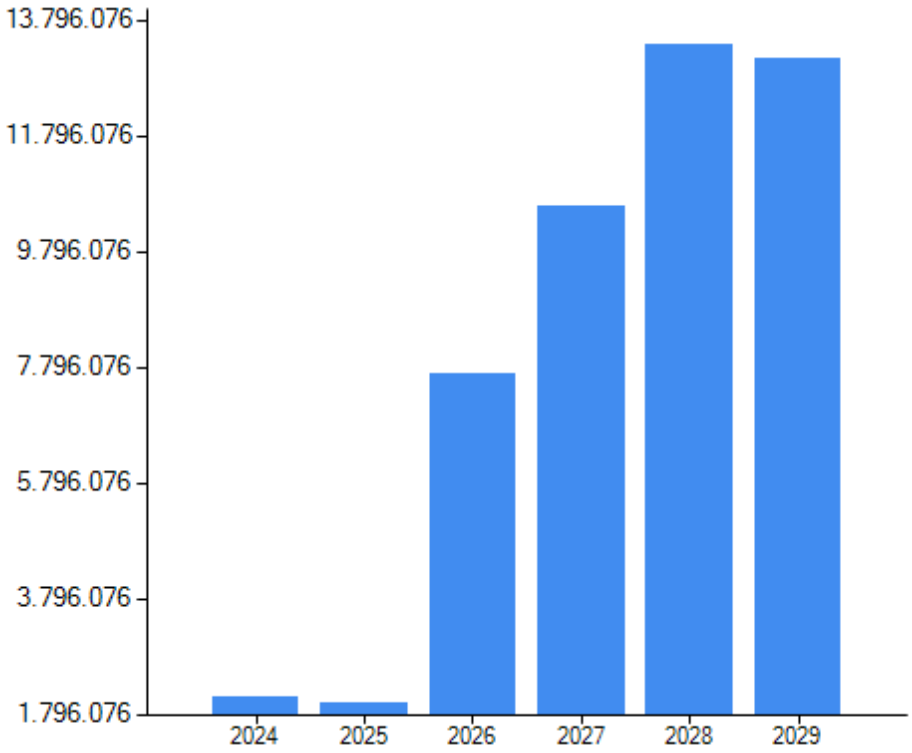
Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Kreditaufnahme	1.200.000,00	8.216.400	5.907.800	3.243.100	3.161.300	110.800
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**1.200.000,00**	**8.216.400**	**5.907.800**	**3.243.100**	**3.161.300**	**110.800**
Tilgung von Krediten	76.440,00	150.500	225.700	357.700	357.700	357.700
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**76.440,00**	**150.500**	**225.700**	**357.700**	**357.700**	**357.700**
Saldo	**1.123.560,00**	**8.065.900**	**5.682.100**	**2.885.400**	**2.803.600**	**-246.900**



4.5.2 Entwicklung der Verschuldung aus Krediten für Investitionen

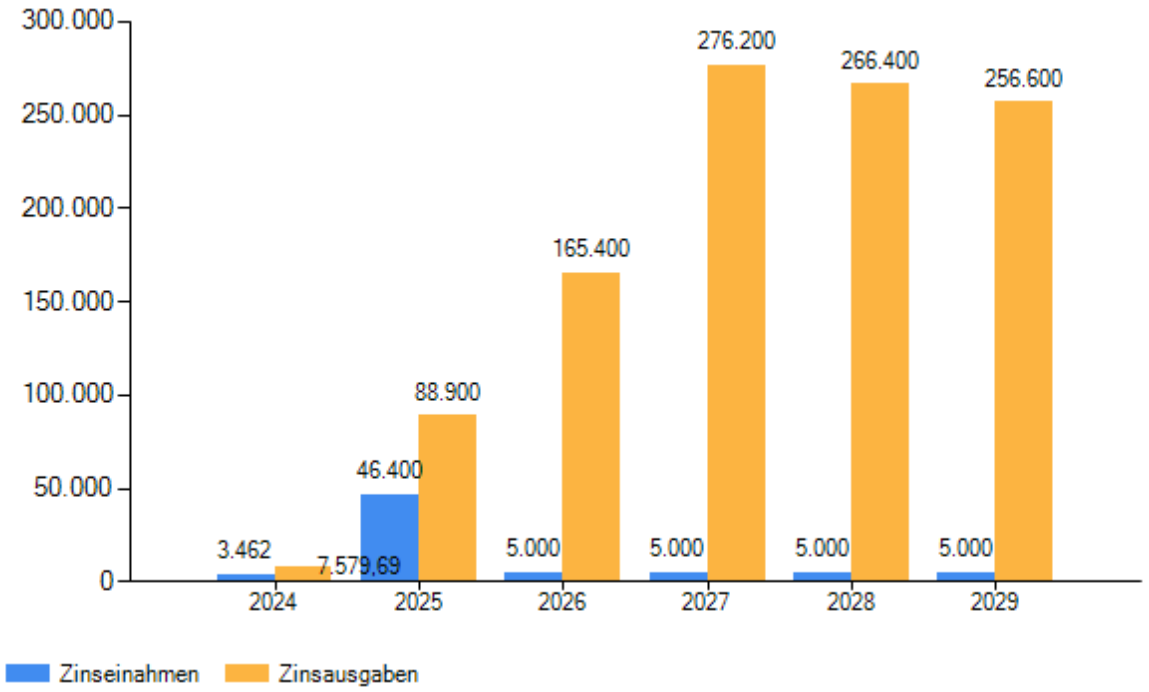
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Gesamt*	2.096.090,00	1.995.640,00	7.677.740,00	10.563.140,00	13.366.740,00	13.119.840,00
Verschuldung je EW	641	608	2.359	3.246	4.108	4.032

* Gesamtverschuldung zum 31.12. eines Jahres + geplante Kreditaufnahmen



4.6 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen						
Zinseinzahlungen	0,00	38.400	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzeinzahlungen	3.462,00	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	**3.462,00**	**46.400**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
Auszahlungen						
Zinsauszahlungen	7.221,69	86.400	164.900	275.700	265.900	256.100
Sonstige Finanzauszahlungen	358,00	2.500	500	500	500	500
Summe	**7.579,69**	**88.900**	**165.400**	**276.200**	**266.400**	**256.600**
Saldo	**-4.117,69**	**-42.500**	**-160.400**	**-271.200**	**-261.400**	**-251.600**



4.7 Kassenlage

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR
Bargeld	0,00	0,00
Sichteinlagen	0,00	0,00
Sonstige Einlagen	0,00	0,00
Gesamt	**0,00**	**0,00**

5 Übersicht über die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, Bürgschaften u.ä.*

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
	in EUR	in EUR
Bürgschaften	0,00	0
Gesamt	**0,00**	**0**

* aktuell nur in Börnsen

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

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

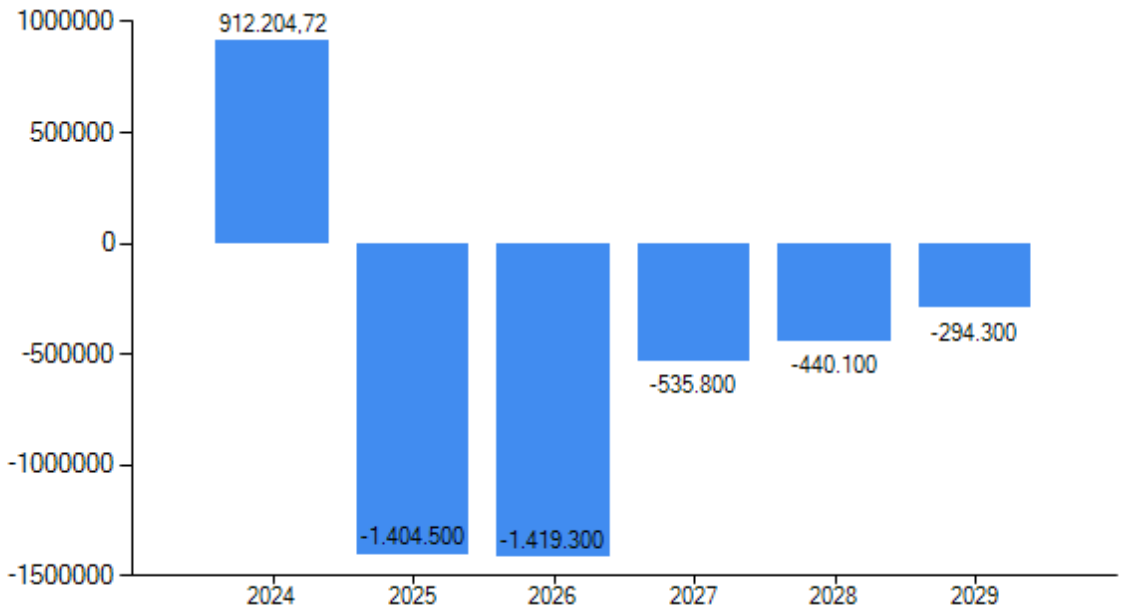
- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

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

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

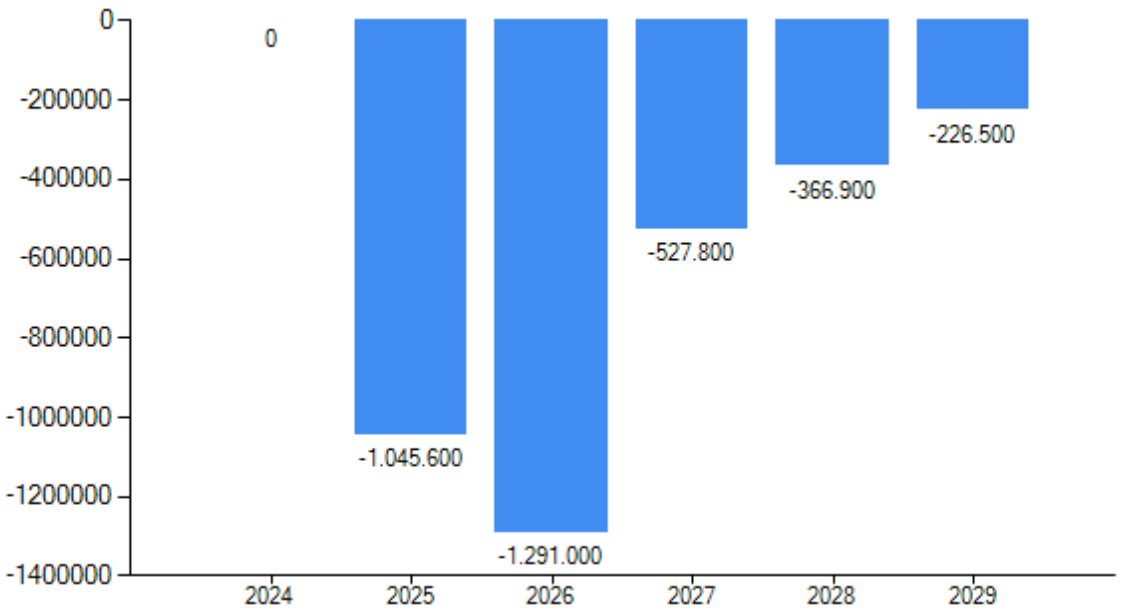
Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	Ergebnis 2024	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Erträge	9.602.358,72	9.250.600	9.726.700	9.917.600	10.090.600	10.224.800
Aufwendungen	8.690.154,00	10.655.100	11.146.000	10.453.400	10.530.700	10.519.100
Saldo	**912.204,72**	**-1.404.500**	**-1.419.300**	**-535.800**	**-440.100**	**-294.300**



Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

	Ergebnis 2024	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	0,00	17.623.500	16.300.200	13.076.800	13.168.000	10.254.200
Auszahlungen	0,00	18.669.100	17.591.200	13.604.600	13.534.900	10.480.700
Saldo	**0,00**	**-1.045.600**	**-1.291.000**	**-527.800**	**-366.900**	**-226.500**



Die Drei-Komponenten-Rechnung

Finanzrechnung	
Einzahlungen:	16.300.200
./. Auszahlungen:	17.591.200
= Liquiditätssaldo:	-1.291.000

Bilanz/Vermögensrechnung	
Aktiva	Passiva
Vermögen	Eigenkapital
Liquide Mittel	Fremdkapital

Ergebnisrechnung	
Erträge:	9.726.700
./. Aufwendungen:	11.146.000
= Ergebnissaldo:	-1.419.300

7 Fazit

Haushaltssituation

Der Entwurf der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2024 der Gemeinde Aumühle sieht ein Eigenkapital i.H.v. ca. 11,48 Mio EUR vor. Dieses teilt sich auf die Allgemeine Rücklage (3,08 Mio EUR) und die Ausgleichsrücklage (8,4 Mio EUR) auf.

Der vorliegende Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Aumühle zeigt im Ergebnisplan ein dauerhaft defizitäres Jahresergebnis. Die Gemeinde ist derzeit nicht in der Lage, ihre laufenden Aufwendungen vollständig aus den laufenden Erträgen zu decken. Stattdessen muss, sofern die Eröffnungsbilanz vorliegt, auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen werden.

Ertragsseitig konnten die geplanten Erträge zum Vorjahr gesteigert werden. Nennenswert sind hier die Grundsteuer B, die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer oder die bedarfsunabhängigen Zuweisungen nach §32 FAG.

Aufwandsseitig gibt es erhebliche Steigerungen im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen. Hier gehören unter anderem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die Abschreibungen, welche zwar zum Vorjahr sinken, jedoch nun auf einer vollständigen Anlagenbuchhaltung basieren oder die Transferaufwendungen. Die Transferaufwendungen lassen sich differenzieren. Zum einen in gesteigerte Defizitausgleiche der Kitas sowie gestiegene Amts- und Kreisumlagen. Die Amts- und Kreisumlage steigen aufgrund der gestiegenen Umlagegrundlagen, bzw. der Erhöhung des Kreisumlagesatzes.

Es sind mehrere Investitionsvorhaben geplant, die zwar notwendig und zukunftsorientiert sind, aber den finanziellen Spielraum weiter einschränken. Entsprechende Investitionskredite wurden hierfür als Vorhalteposition eingeplant.

Risiken und Handlungsbedarf

Steigende Ausgaben, Investitions- und Sanierungsstau, höhere Umlagen (Kreis- und Amtsumlagen) sowie Belastungen durch Zinsen und Tilgungen könnten zukünftig zu einer strukturellen Unterdeckung führen. Hinzu kommen weitere externe Risiken wie steigende Baukosten, Veränderungen bei staatlichen Zuweisungen oder ein anhaltend hohes Zinsniveau.

Die Gemeinde kann derzeit auf eine gute Eröffnungsbilanz blicken. Auch der erwartete Jahresabschluss 2024 wird besser ausfallen, als im Haushaltsplan veranschlagt. Auf dieser Basis könnte die Gemeinde die Defizite des Ergebnisplans (+ Folgejahre) sowie einen Großteil seiner Investitionen aus Eigenmitteln decken.

Sofern jedoch alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, welche im Ergebnis- und Investitionsplan veranschlagt sind, könnten die Ausgleichsrücklage sowie die Liquiden Mittel in Zukunft schnell sinken. Vor diesem Hintergrund ist es zwingend erforderlich, kostenintensive Projekte im Bereich Sach- und Dienstleistungen sowie Investitionen kritisch zu prüfen, Prioritäten klar zu setzen und eine konsequente Haushaltssteuerung vorzunehmen.

Auf der anderen Seite sollten Einnahmeerhöhungen – etwa durch Anpassungen von Hebesätzen oder Gebühren – geprüft werden.

Ausblick

Werden diese Maßnahmen konsequent umgesetzt, kann die Gemeinde langfristig ihre finanzielle Stabilität sichern. Dennoch bleibt es wichtig, die Haushaltsentwicklung fortlaufend zu überwachen, regelmäßig zu steuern und transparent zu kommunizieren, um Risiken frühzeitig zu erkennen und gegenzusteuern.

Ergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.223.751,84	5.564.400	**5.834.500**	5.945.500	6.093.000	6.211.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.757.408,03	2.039.700	**2.299.300**	2.324.900	2.348.800	2.363.200
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.006,05	37.600	**61.000**	61.000	61.000	61.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	833.012,29	796.600	**790.500**	842.600	842.600	842.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	620.668,14	592.300	**563.500**	565.000	566.600	568.300
45	7	+ sonstige Erträge	132.509,78	181.600	**177.900**	178.600	178.600	178.600
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**9.602.356,13**	**9.212.200**	**9.726.700**	**9.917.600**	**10.090.600**	**10.224.800**
50	11	Personalaufwendungen	597.516,34	623.300	**669.900**	677.700	685.700	693.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.807.148,17	2.668.900	**2.586.800**	1.888.100	1.889.600	1.889.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.161,34	617.900	**443.000**	454.300	519.500	511.600
53	15	+ Transferaufwendungen	5.566.777,94	5.846.900	**6.434.800**	6.447.400	6.444.600	6.461.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	705.613,76	809.200	**846.100**	709.700	724.900	705.800
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**8.681.217,55**	**10.566.200**	**10.980.600**	**10.177.200**	**10.264.300**	**10.262.500**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**921.138,58**	**-1.354.000**	**-1.253.900**	**-259.600**	**-173.700**	**-37.700**
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	38.400	**0**	0	0	0
550000-552000, 5562-5599	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.936,45	88.900	**165.400**	276.200	266.400	256.600
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**-8.936,45**	**-50.500**	**-165.400**	**-276.200**	**-266.400**	**-256.600**
	22	**= Jahresergebnis** (= Zeilen 18 und 21)	**912.202,13**	**-1.404.500**	**-1.419.300**	**-535.800**	**-440.100**	**-294.300**
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	2,59	0	**0**			
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** (= Zeilen 22 und 23)	912.204,72	-1.404.500	**-1.419.300**			

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

[4] Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan[1]

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[2] 2030 in TEUR
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.147.064,18	5.564.400	**5.834.500**	5.945.500	6.093.000	6.211.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.887.992,55	2.005.200	**2.264.500**	2.290.500	2.314.400	2.331.300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.988,27	37.600	**35.100**	35.100	35.100	35.100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	858.210,31	796.600	**790.500**	842.600	842.600	842.600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.107,40	592.300	**563.500**	565.000	566.600	568.300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	123.048,38	144.600	**144.600**	145.300	145.300	145.300	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.462,00	46.400	**5.000**	5.000	5.000	5.000	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**8.578.873,09**	**9.187.100**	**9.637.700**	**9.829.000**	**10.002.000**	**10.138.700**	
70	10	Personalauszahlungen	597.516,34	623.300	**669.900**	677.700	685.700	693.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.761.339,37	2.668.900	**2.586.800**	1.888.100	1.889.600	1.889.800	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.579,69	88.900	**165.400**	276.200	266.400	256.600	
73	14	+ Transferauszahlungen	5.517.866,40	5.846.900	**6.434.800**	6.447.400	6.444.600	6.461.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	453.020,81	809.200	**846.100**	709.700	724.900	705.800	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**8.337.322,61**	**10.037.200**	**10.703.000**	**9.999.100**	**10.011.200**	**10.007.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**241.550,48**	**-850.100**	**-1.065.300**	**-170.100**	**-9.200**	**131.200**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.682,31	20.000	**750.000**	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**4.700**	4.700	4.700	4.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	200.000	**0**	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)	**76.682,31**	**220.000**	**754.700**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	50.000,00	0	**55.000**	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.135,51	21.000	**0**	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	73.653,23	220.400	**142.500**	82.800	151.000	100.500	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.223.652,66	8.195.000	**6.395.000**	3.165.000	3.015.000	15.000	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**70.000**	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[2] 2030 in TEUR
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.415.441,40**	**8.436.400**	**6.662.500**	**3.247.800**	**3.166.000**	**115.500**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.338.759,09**	**-8.216.400**	**-5.907.800**	**-3.243.100**	**-3.161.300**	**-110.800**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**						
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.	-9.851.339,43	0	**0**	0	0	0	
773	35e	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.	-9.876.967,64	0	**0**	0	0	0	
	35f	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.**(=Zeilen 35d / 35e)	25.628,21	0	**0**	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	**-1.071.580,40**	**-9.066.500**	**-6.973.100**	**-3.413.200**	**-3.170.500**	**20.400**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.200.000,00	8.216.400	**5.907.800**	3.243.100	3.161.300	110.800	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.440,00	150.500	**225.700**	357.700	357.700	357.700	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	**0**	0	0	0	
	43	= **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**1.123.560,00**	**8.065.900**	**5.682.100**	**2.885.400**	**2.803.600**	**-246.900**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**51.979,60**	**-1.000.600**	**-1.291.000**	**-527.800**	**-366.900**	**-226.500**	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	**0**	0	0	0	
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres** (=Zeilen 44 bis 47)	**51.979,60**	**-1.000.600**	**-1.291.000**	**-527.800**	**-366.900**	**-226.500**	

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

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

[3] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

[4] laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 11101 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **11101** **Gemeindeorgane**

Produktbeschreibung

Allgemeine Angelegenheiten der Gemeinde und ihrer Gemeindeorgane (Gemeindevertretung und Bürgermeister/in)

Unterstützung/ Betreuung der politischen Gremien und deren Ausschüsse

Leistungen:

- Grundsätzliches zur Gemeinde (u.a. Partnerschaften, Satzungsrecht, Gemeindegebiet)
- Gemeindevertretung und Ausschüsse (auch Ratsinfo)
- Geschäftsführung des Bürgermeisters und Sekretariates
- Ehrenamt
- kommunale Verbände

Globale Ziele

Sicherstellung der Handlungsfähigkeit der Gemeindeorgane und einer effizienten Ausschussarbeit sowie Repräsentation und gesetzliche Vertretung der Gemeinden

Beratung der ehrenamtlichen Mitglieder der Gremien in grundsätzlichen Angelegenheiten

Unterstützung bei den Informationsrechten der Gemeindevertreter

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Entschädigungsverordnung -satzung, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Vorgaben Bürgermeister/in

Zielgruppen

Amtsausschuss, Bürgermeister*innen, Amtsangehörige Gemeinden, politische Gremien

Organisationseinheit

Hauptamt

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.377,41	0	**0**	0	0	0
		11101.442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	2.377,41	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.377,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	80.311,53	82.600	**89.000**	89.000	89.000	89.000
		11101.502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte Erläuterungen: Prognostizierte Summe (lt. Bescheid der VAK) und zustätzlich 1% der Summe für eine evtl. Endabrechnung des Vorjahres	79.562,86	81.700	**88.000**	88.000	88.000	88.000
		11101.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Erläuterungen: Beihilfeaufwendungen für ehem. hauptamtl. BM// Als Berechnungsgrundlage diente der Durchschnitt der letzten 5 Jahre, Erhöhung aufgrund gestiegener Alterststruktur	748,67	900	**1.000**	1.000	1.000	1.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.840,45	11.400	**11.500**	11.500	11.500	11.500
		11101.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildung Ehrenamt/ BGM	0,00	400	**500**	500	500	500

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		11101.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Ausgestaltung von Empfängen und Veranstaltungen inkl. Rathausfest. Wahrnehmung von Repräsentationsaufgaben (Alters- und Ehejubiläen, ca. 1.000,00). in 2026 keine Wahlen. Evtl. anfallende Kosten für Traueranzeigen sind berücksichtigt mit 1.000 EUR. Kranz für Volkstrauertag (Aumühle und Wohltorf im Wechsel, 2025 = Wohltorf, ca. 150 EUR).	9.483,45	11.000	**11.000**	11.000	11.000	11.000
		11101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	357,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	43.232,92	46.000	**70.000**	70.000	70.000	70.000
		11101.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige Sitzungsgelder für Gemeindevertreter*iinnen und Ausschussmitglieder (ca. 18.000 EUR + Erhöhung um 75 % ab 01.01.26 = 13.500 EUR; insgesamt: 31.500 EUR). Aufwandsentschädigung Bürgermeister (ca. 18.000 EUR + 13.500 EUR Erhöhung ab 01.01.26) inkl. Vertretung, Fahrtkosten Bürgermeister und Dienstzimmerpauschale (ca. 360 EUR), Aufwandsentschädigung Fraktionsvorsitzende (ca. 5.300 EUR). Aufwandsentschädigung gemeindl. Mitglieder in KiTa-Beiräten (25 EUR pro Mitglied je Sitzung). Pro Jahr ca. 12 Sitzungen (3 Kitas mit ca. 1 Sitzung pro Quartal) mit 2 Mitgliedern (600 EUR).	43.232,92	46.000	**70.000**	70.000	70.000	70.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**133.384,90**	**140.000**	**170.500**	**170.500**	**170.500**	**170.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-131.007,49**	**-140.000**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-131.007,49**	**-140.000**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-131.007,49**	**-140.000**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.377,41	0	**0**		0	0	0	
		11101.642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.377,41	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**2.377,41**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	80.311,53	82.600	**89.000**		89.000	89.000	89.000	
		11101.702100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	79.562,86	81.700	**88.000**		88.000	88.000	88.000	
		11101.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	748,67	900	**1.000**		1.000	1.000	1.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.788,53	11.400	**11.500**		11.500	11.500	11.500	
		11101.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	400	**500**		500	500	500	
		11101.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	9.431,53	11.000	**11.000**		11.000	11.000	11.000	
		11101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	357,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	40.357,92	46.000	**70.000**		70.000	70.000	70.000	
		11101.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	40.357,92	46.000	**70.000**		70.000	70.000	70.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**130.457,98**	**140.000**	**170.500**		**170.500**	**170.500**	**170.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-128.080,57**	**-140.000**	**-170.500**		**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	487,00	0	**0**	0	0	0	0	0
		11101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	487,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**487,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-487,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-128.567,57**	**-140.000**	**-170.500**	**0**	**-170.500**	**-170.500**	**-170.500**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11101**	Gemeindeorgane

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	487,00	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-487,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 11102 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **11102** **Hauptverwaltung**

Produktbeschreibung

Grundsätzliche innere Verwaltungsangelegenheiten der Gemeindeverwaltung und Sicherstellung von qualifiziertem und ausreichendem Personal, allgemeine Serviceleistungen sowie Öffentlichkeitsarbeit

Leistungen:

- Verwaltungsaufgaben der Hauptverwaltung
- Personalverwaltung (Aus- und Fortbildung, Beiträge, Reisekosten, allgemeine Angelegenheiten), auch Personalfürsorge (Betriebsarzt, Ehrungen, Arbeitssicherheit) und Arbeitnehmervertretung (Personalrat) und Arbeitgebervertretung
- Organisation (Orga-Untersuchungen, Geschäftsverteilung, Dienstanweisungen, Aktenordnung)
- Öffentlichkeitsarbeit (Presse- und Informationsamt, allgemeine Öffentlichkeitsarbeit)
- Datenschutz
- zentrale Serviceleistungen

Globale Ziele

Sicherstellung einer funktionstüchtigen Verwaltung sowie deren öffentliche Darstellung und Kommunikation

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen, Datenschutzgrundverordnung und Landesdatenschutzgesetz, Gemeindeordnung, Beamtenrecht, Arbeitsrecht, Tarifrecht, Hauptsatzung, Arbeitsschutzrechtliche und Unfallverhütungsvorschriften, Sozialgesetzbuch, Landesarchivgesetz

Zielgruppen

Bürger*innen, Mitarbeiter*innen der Gemeindeverwaltung, Verwaltungsleitung

Organisationseinheit

Hauptamt

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	42.000,00	31.500	**31.500**	42.000	42.000	42.000
		11102.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Einnahmen Vermietung Rathaus lt. Vertrag ab 01.01.2020 mtl. 2.500 € plus 900,00 BK, ab 01.01.2023 mtl. 2.600€ plus 900 € BK Ansatz in 2025 wegen Neuvermietung reduziert. Für 2026 erst ab April Miete angesetzt	42.000,00	31.500	**31.500**	42.000	42.000	42.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.549,01	0	**0**	0	0	0
		11102.448610 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (VAK / Personalkosten) Erläuterungen: Überzahlungen/Erstattungen durch die VAK; Ansatz nicht planbar	1.990,78	0	**0**	0	0	0
		11102.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattung Krankenkasse z.B. MuSchu; Ansatz nicht planbar	558,23	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**44.549,01**	**31.500**	**31.500**	**42.000**	**42.000**	**42.000**
50	11	Personalaufwendungen	11.264,82	19.100	**19.900**	19.900	19.900	19.900
		11102.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Tarifl. Beschäftigte der Hauptverwaltung unter Berücksichtigung von geschätzten Tariferhöhungen sowie Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%); Mittelverwendung abhängig von Anzahl Ausschusssitzungen	8.846,12	14.800	**15.300**	15.300	15.300	15.300
		11102.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	500	**500**	500	500	500
		11102.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.418,70	3.800	**4.100**	4.100	4.100	4.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.183,77	35.400	**117.400**	34.000	34.100	34.200
		11102.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 5.500,- Erweiterung elektronisches Schließsystem 4.000,- Umbau OG 50.000,- (behördliche Auflagen, z.B. Sicherheitsbeleuchtung etc.) Rampe EG 25.000,-	8.189,34	9.500	**84.500**	5.500	5.500	5.500
		11102.523200 Leasing Erläuterungen: Kopierer Aumühle 900 Kopierer Archiv 300 Frankiermaschine 500	1.994,90	1.200	**1.700**	1.800	1.900	2.000
		11102.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Strom, Gas, Abfall, Ab-/Wasser, Schornsteinfeger, Reinigung, Versicherung, Grundsteuer, Straßenreinigung, GEZ usw. Gas -10.800 € Strom - 1.200 € Abfall - 100 € Wasser - 200 € Abwasser - 200 € GEZ - 300 € Reinigung - 4.500 € Versicherung - 1.300€ Grundsteuer - 1.300 € pauschale Erhöhung um 10%	14.297,02	20.600	**22.700**	22.700	22.700	22.700
		11102.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildung Hauptverwaltung pro MA 150 € inkl. Reisekosten	0,00	600	**500**	500	500	500
		11102.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: pauschal 2500€, E-Check: 700 €; Defibrillatoren: 900€ Neue Pavillions 2000 10 Stehtische 900 12 Bierzeltgarnituren 900 Plus eingeplante Preiserhöhungen	2.702,51	3.500	**8.000**	3.500	3.500	3.500

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	600	**1.200**	1.200	1.100	700
		11102.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen						
		Erläuterungen:						
		Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	600	**1.200**	1.200	1.100	700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	24.423,80	40.900	**93.200**	26.100	39.400	24.000
		11102.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
		Erläuterungen:						
		Mitgliedsbeiträge, 2024 im Minus; KAV: 430€ Preisanstieg in 2024, RGRE: 155€, Grundeigentümerverein: 32€, Otto v.Bismark Stiftung: 60€, Geschichtsverein HzgtLbg.:30€, SHGT: 3185€ Preisanstieg in 2024, Europa Union: 102,25						
		500 Euro Preissteigerung eingeplant	3.994,26	4.000	**4.500**	4.500	4.500	4.500
		11102.542910 Arbeitsschutz						
		Erläuterungen:						
		Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 250€/ Unterweisungen 50€ / Erste-Hilfe-Kurse 100€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 100€	377,34	600	**700**	700	800	800
		11102.542920 Brandschutzbeauftragter						
		Erläuterungen:						
		Kosten für externen Brandschutzbeauftragten inkl. Begehungen, Evakuierungsübungen, Bestandsaufnahme und Erstellung Flucht- und Rettungsplänen	0,00	0	**21.500**	4.300	17.500	2.000
		11102.543100 Geschäftsaufwendungen						
		Erläuterungen:						
		Verbrauchsmaterial pauschal						
		Ansatz erhöht da 2024 mit 500 Euro im Minus	1.060,76	500	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		11102.543105 Personalnebenausgaben						
		Erläuterungen:						
		z.B. Stellenausschreibungen	0,00	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		11102.543120 Bücher- und Zeitschriften						
		Erläuterungen:						
		Bücher und Zeitschriften/ Abos, Erhöhungen						
		Ansatz 2024 nicht ausreichend	611,88	800	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		11102.543130 Post- und Fernmeldegebühren						
		Erläuterungen:						
		Fernmeldegebühren Rathaus/Bismarckturm + Diensthandy Bürgermeister, Anpassungen	1.749,91	2.700	**2.700**	2.700	2.700	2.700

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		11102.543150 Reisekosten Erläuterungen: Dienstreisepauschale Suhk, 30 Euro im Monat	360,00	400	**400**	400	400	400
		11102.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: anwaltliche Beratung allg. 5 T€., Beratungsleistungen durch eine Kanzlei im Rahmen des Konzessionsverfahrens 50T€	13.339,66	26.000	**55.000**	5.000	5.000	5.000
		11102.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: allg. Haftpflicht, Minikasko für Ehrenamtliche, 2024 im Minus, KSA Umlage erhöht Ansatz 2025 nicht ausreichend-daher erhöht	2.864,17	3.500	**4.000**	4.000	4.000	4.000
		11102.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, Aktuell 360€/ Mitarbeiter	65,82	400	**400**	500	500	600
54291	17	davon Verfügungsmittel	377,34	600	**700**	700	800	800
		11102.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 250€/ Unterweisungen 50€ / Erste-Hilfe-Kurse 100€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 100€	377,34	600	**700**	700	800	800
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**62.872,39**	**96.000**	**231.700**	**81.200**	**94.500**	**78.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-18.323,38**	**-64.500**	**-200.200**	**-39.200**	**-52.500**	**-36.800**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-18.323,38**	**-64.500**	**-200.200**	**-39.200**	**-52.500**	**-36.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-18.323,38**	**-64.500**	**-200.200**	**-39.200**	**-52.500**	**-36.800**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	600	**1.200**	1.200	1.100	700
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**0**	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	600	**1.200**	1.200	1.100	700

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	42.000,00	31.500	**31.500**		42.000	42.000	42.000	
		11102.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	42.000,00	31.500	**31.500**		42.000	42.000	42.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	447,96	0	**0**		0	0	0	
		11102.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	447,96	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**42.447,96**	**31.500**	**31.500**		**42.000**	**42.000**	**42.000**	
70	10	Personalauszahlungen	11.264,82	19.100	**19.900**		19.900	19.900	19.900	
		11102.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.846,12	14.800	**15.300**		15.300	15.300	15.300	
		11102.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	500	**500**		500	500	500	
		11102.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.418,70	3.800	**4.100**		4.100	4.100	4.100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.808,74	35.400	**117.400**		34.000	34.100	34.200	
		11102.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.189,34	9.500	**84.500**		5.500	5.500	5.500	
		11102.723200 Leasing	1.994,90	1.200	**1.700**		1.800	1.900	2.000	
		11102.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	13.921,99	20.600	**22.700**		22.700	22.700	22.700	
		11102.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	600	**500**		500	500	500	
		11102.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.702,51	3.500	**8.000**		3.500	3.500	3.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	23.214,98	40.900	**93.200**		26.100	39.400	24.000	
		11102.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.176,90	4.600	**26.700**		9.500	22.800	7.300	
		11102.743100 Geschäftsauszahlungen	16.108,09	32.400	**62.100**		12.100	12.100	12.100	
		11102.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.929,99	3.900	**4.400**		4.500	4.500	4.600	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**61.288,54**	**95.400**	**230.500**		**80.000**	**93.400**	**78.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-18.840,58**	**-63.900**	**-199.000**		**-38.000**	**-51.400**	**-36.100**	
		Investitionstätigkeit								

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	510,51	7.000	**12.300**	0	0	3.000	3.000	0
		11102.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Beamer 1.2T€ Telefonanlage 5.5T€ Defibrillator 4.2T€ Terminal für Zeus (Gesamtkosten 2.8T€-Hälfte trägt Aumühle)	0,00	3.000	**12.300**	0	0	3.000	3.000	0
		11102.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	510,51	4.000	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**510,51**	**7.000**	**12.300**	**0**	**0**	**3.000**	**3.000**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-510,51**	**-7.000**	**-12.300**	**0**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-19.351,09**	**-70.900**	**-211.300**	**0**	**-38.000**	**-54.400**	**-39.100**	

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11102**	Hauptverwaltung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	510,51	0	**12.300**	0	0	3.000	3.000	0,00	18.300,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-510,51**	**0**	**-12.300**	**0**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**0,00**	**-18.300,00**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11104**	Personal

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 11104 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**11104**	**Personal**

Produktbeschreibung

Personalverwaltung

Leistungen:

- Qualifizierung vom Personal durch Aus- und Fortbildung
- Ordnungsgemäße Entgeltabrechnung einschließlich anderer Versorgungsleistungen sicherstellen
- Durchführung von dienst- und arbeitsrechtlichen Maßnahmen
- Reisekostenabrechnung
- Personalfürsorge (Betriebsarzt, Ehrungen, Arbeitssicherheit)

Globale Ziele

Sicherstellung der Personalausstattung (z.B. Stellenausschreibungen, Gehaltsabrechnungen, Stellenbewertungen) für die Erledigung der Aufgaben in der Verwaltung.

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen und -vereinbarungen, Landesbeamtengesetz, Besoldungs- und Tarifrecht, Berufsbildungsgesetz, Stellenplan. Kindergeldgesetz, Gleichstellungsgesetz, Arbeitsrecht

Zielgruppen

Mitarbeiter*innen der Amtsverwaltung, Verwaltungsleitung

Organisationseinheit

Hauptamt

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11104**	Personal

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	29.000	**28.300**	28.300	28.300	28.300
		11104.458211 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen Erläuterungen: Erträge aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen; gemäß Mitteilung der VAK	0,00	29.000	**28.300**	28.300	28.300	28.300
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**29.000**	**28.300**	**28.300**	**28.300**	**28.300**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**0,00**	**29.000**	**28.300**	**28.300**	**28.300**	**28.300**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11104**	Personal

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**0,00**	**29.000**	**28.300**	**28.300**	**28.300**	**28.300**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**0,00**	**29.000**	**28.300**	**28.300**	**28.300**	**28.300**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 11112, 11113, 61100 und 61200 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **11113** **Gebäude- und Liegenschaftsmanagement**

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindlichen Liegenschaften sowie der gemeindlichen Flächen, Miet- und Pachtangelegenheiten sowie Erwerb und Veräußerung von Flächen, Ausübung von Vorkaufsrechten und Bestellung von Erbbaurechten. Bewirtschaftung und Verwaltung von Gebäuden, die nicht einem speziellen Bereich zugeordnet werden können

Leistungen:

- Gebäudebetrieb
- Gebäudeunterhaltung
- Sanierung, Rückbau, Begutachtung
- Kauf-/Verkaufs-/Überlassungs-/Tauschverträge
- Miet- und Pachtverträge
- Erbbaurechtsverträge
- Vorkaufsrechte
- Pflege Datenbestand
- Grundbuchangelegenheiten

Globale Ziele

Wirtschaftliche Verwaltung und Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes der Gebäude und Liegenschaften

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

BGB, Erbbaurechtsgesetz, Gemeindeordnung, Nachbarrechtsgesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppen

Bürger*innen, Vereine und Verbände, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Mitarbeiter*innen der Amtsverwaltung, politische Gremien, Mieter*innen und Pächter*innen

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	34.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		11113.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	34.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	697.056,37	701.900	**696.100**	737.700	737.700	737.700
		11113.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Mieteinnahmen Vermietung der Büroräume Bergstraße 9: Polizei 11.600 €, VHS 1.000 €, Mieteinnahmen Ernst-Anton-Straße 27= 12.900 € Wegfall Miete Schulhausmeister 5.800 € ab 2026 Erbbauzinsen = 33.000 € Pacht von Holstein Wasser für das Gelände der ehemaligen Gemeindewerke Aumühle gem. Nachtrag zum Pachtvertrag. 60.514,77€, letzte Erhöhung 27.01.2023 Vermietung neue Kindertagestätte Container (ab 01.01.27) ca. 41.6T€ jährlich	110.953,13	111.900	**106.100**	147.700	147.700	147.700
		11113.441130 Mieten - Gemeindewohnungen Erläuterungen: Mieteinnahmen Gemeindewohnungen	586.103,24	590.000	**590.000**	590.000	590.000	590.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.076,10	314.000	**314.000**	314.000	314.000	314.000
		11113.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattung Betriebskosten der Gemeindewohnungen (Ausgaben 524190)	271.076,10	314.000	**314.000**	314.000	314.000	314.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**968.132,47**	**1.050.400**	**1.012.100**	**1.053.700**	**1.053.700**	**1.053.700**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658.551,63	1.033.500	**659.600**	659.600	659.600	659.600
		11113.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: 4.500,- bauliche Unterhaltung; (150T€ Sanierung Ernst-Anton-Straße 25 (Investiv!))	904,44	154.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500
		11113.521140 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Gemeindewohnungen Erläuterungen: Vom Hausverwalter werden 2025 folgende Maßnahmen für notwendig erachtet: Alle Objekte Wohnungsrenovierungen = 260.000 € Heizunganlage (eine) = 85.000 € unvorhersebare Kosten (lfd. Instandhaltung) = 80.000 € Alte Schulstraße 2,2a - Einbau neue Klingel- und Gegensprechanlage = 5.000 € Weidenstieg 5 = Außenanstrich Gebäude komplett = 58.000 € sonstiger Aufwand Gemeindewohnungen (Abrechnung über Verwalter): - Anwalts- und Gerichtskosten u.ä. - Steuerberatungskosten - Architektenhonorare - Bankgebühren/Sollzinsen - Courtage/Inserationskosten - Leerstände Wohnungen - Außerordentlicher Aufwand (z.B. Ausbuchung von Mietrückständen) - Gerichtsvollzieherkosten usw. = 37.000 €	273.942,94	525.000	**270.000**	270.000	270.000	270.000

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		11113.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: für Bergstraße 9: Wasser, Abwasser, Abfall usw. Grundsteuern, Straßenreinigung, Versicherung = 6.000 € 2025: 1.300€ Gebäudeversicherungen - Montessouri 400 € - Agilo 700 € - DRK 200 € Ernst-Anton-Straße - Versicherung 500 € - sonstige Bewirtschaftung 3.000 € pauschale Erhöhung um 10%	9.037,46	10.800	**11.900**	11.900	11.900	11.900
		11113.524190 Bewirtschaftung der Grundstücke - Gemeindewohnungen Erläuterungen: Betriebskosten der Gemeindewohnungen (Abrechnung über Verwalter) pauschale Erhöhung um 10%	333.183,99	300.000	**330.000**	330.000	330.000	330.000
		11113.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Verwaltervergütung für die Wohnungsverwaltung: Für ca. 140 WE werden ab 2022 pro Quartal etwa 10.800 € Kosten erstattet.	41.482,80	43.200	**43.200**	43.200	43.200	43.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	237.800	**37.200**	63.500	63.500	63.500
		11113.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 AfA Kita Container (20 Jahre), ab 2027 jährlih 26.5T€	0,00	237.800	**37.200**	63.500	63.500	63.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	385,17	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		11113.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Grundbuchauszüge, Vermessungskosten etc.	385,17	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**658.936,80**	**1.274.300**	**699.800**	**726.100**	**726.100**	**726.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**309.195,67**	**-223.900**	**312.300**	**327.600**	**327.600**	**327.600**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**309.195,67**	**-223.900**	**312.300**	**327.600**	**327.600**	**327.600**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**309.195,67**	**-223.900**	**312.300**	**327.600**	**327.600**	**327.600**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	237.800	**37.200**	63.500	63.500	63.500
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	34.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	203.300	**35.200**	61.500	61.500	61.500

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	730.137,81	701.900	**696.100**		737.700	737.700	737.700	
		11113.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	730.137,81	701.900	**696.100**		737.700	737.700	737.700	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.061,92	314.000	**314.000**		314.000	314.000	314.000	
		11113.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	271.061,92	314.000	**314.000**		314.000	314.000	314.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.001.199,73**	**1.015.900**	**1.010.100**		**1.051.700**	**1.051.700**	**1.051.700**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	658.563,88	1.033.500	**659.600**		659.600	659.600	659.600	
		11113.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	274.847,38	679.500	**274.500**		274.500	274.500	274.500	
		11113.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	342.233,70	310.800	**341.900**		341.900	341.900	341.900	
		11113.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	41.482,80	43.200	**43.200**		43.200	43.200	43.200	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	385,17	3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
		11113.743100 Geschäftsauszahlungen	385,17	3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**658.949,05**	**1.036.500**	**662.600**		**662.600**	**662.600**	**662.600**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**342.250,68**	**-20.600**	**347.500**		**389.100**	**389.100**	**389.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.135,51	12.000	**0**	0	0	0	0	0
		11113.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.135,51	12.000	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.398,51	890.000	**1.680.000**	0	0	0	0	0
		11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Umnutzung eines Gebäudes für OKJA 150T€, Sanierung / Umbau Ernst-Anton-Straße 25 150T€ + Container Kita 530T€ + Mittelweg 210T€ + Steinstraße 1+3 340T€, Steinstraße 2+4 340T€	71.398,51	890.000	**1.620.000**	0	0	0	0	0
		11113.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Neue Stellplatzanlage Steinstraße 1+3 / 2+4 je 30T€	0,00	0	**60.000**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**139.534,02**	**902.000**	**1.680.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-139.534,02**	**-902.000**	**-1.680.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**202.716,66**	**-922.600**	**-1.332.500**	**0**	**389.100**	**389.100**	**389.100**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11113**	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11113 Erwerb Wohngebäude									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.398,51	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	71.398,51	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-71.398,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	12.000	**1.680.000**	0	0	0	0	0,00	1.680.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-12.000**	**-1.680.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-1.680.000,00**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11120**	Bauverwaltung

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 11120 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **11120** **Bauverwaltung**

Produktbeschreibung

Betreuung von Bau- und Planungsrechltichen Vorgängen und allgemeinen Bauverwaltungsangelegenheiten

Leistungen:

- Betreuung und Planung von Bauprojekten des Amtes und der Gemeinden
- Eintragungen von Baulasten
- Erarbeitung und Abschluss von städebaulichen Verträgen
- Maßnahmen nach dem Straßen- und Wegegesetz
- Vergabeverfahren
- verwaltungsmäßige Betreuung der B-Pläne und der F-Pläne

Globale Ziele

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Kommunalabgabengesetz, Straßen- und Wegegesetz, Landesverwaltungsgesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, VOB, VOL, VOF, u.a.

Zielgruppen

Bürgermeister*innen, Amtsangehörige Gemeinden, Private Unternehmen, Bürger*innen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11120**	Bauverwaltung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.755,32	0	**0**	0	0	0
		11120.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.755,32	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	47,24	0	**0**	0	0	0
		11120.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	47,24	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.802,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.802,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11120**	Bauverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.802,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.802,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11120**	Bauverwaltung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.755,32	0	**0**		0	0	0	
		11120.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.755,32	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	47,24	0	**0**		0	0	0	
		11120.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	47,24	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.802,56**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-5.802,56**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**11120**	Bauverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-5.802,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12200**	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 12100 und 12200 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **12200** **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

Produktbeschreibung

Maßnahmen im Rahmen der allg. Gefahrenabwehr (öffentliche Sicherheit); Bearbeitung der Gewerbeangelegenheiten als spezielles Ordnungsrecht, Erlaubnisverfahren, etc.

Leistungen:

- Interne Angelegenheiten der Ordnungsamtsverwaltung und ihrer Abteilungen
- Gewerbeangelegenheiten (Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Ladenschluss und verkaufsoffener Sonntag, Nichtraucherschutz, Jugendschutz, Gewerbeuntersagungen, Gaststätten und Gestattungen, Bewachungsgewerbe, Spielhallenaufsicht, Reisegewerbe, Marktwesen, Zelt- und Campingplätze sowie sonstige Gewerbearten, Überprüfungen und Beschwerdemanagement)
- Ordnung des Straßenverkehrs sowie Straßen- und Wegerecht (Straßennamen, Widmungen, Einziehungen, Ortsdurchfahrten, Hausnummernvergabe und -verzeichnis, Sondernutzungen, Kontrolle von Straßenreinigungspflichten und Winterdienst, Verkehrssicherheit, Genehmigung von Veranstaltungen und Versammlungen, Verkehrsrechtliche Anordnungen und Ausnahmegenehmigungen, Geschwindigkeitsmessungen)
- Immissions- und Emissionsschutz (Lärmbeschwerden, Geruchsbelästigungen, Abfallangelegenheiten, Lichteinwirkungen, Luftverunreinigungen, Brauchtums- und Lagerfeuer, Feuerwerke und pyrotechnische Genehmigungen, Schornsteinfegerangelegenheiten und sonstige Immissionen und Emissionen
- Gesundheit und Infektionsschutz (Bestattungswesen, Rattenbekämpfungen, Rettungswesen und Gefahrenabwehrmaßnahmen)
- Tierschutz und Gefährdung durch Tiere
- Fundsachen und Fundtiere
- Allgemeine Gefahrenabwehr und sonstige Ordnungsangelegenheiten (u.a. Bewachung und Sicherheit, Jagd- und Waffenrecht, Lotterien und Glücksspiele, Schiedsmannwesen und Schöffen, Schulpflicht, Fischereischeine, Sicherstellungen)
- Ordnungswidrigkeitenverfahren

Globale Ziele

Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie ordnungsgemäße und serviceorientierte Erledigung von Verwaltungsaufgaben einer örtlichen Ordnungsbehörde

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Ordnungswidrigkeitengesetz, Landesverwaltungsgesetz, diverse Spezialvorschriften wie z.B. Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Hundegesetz, Tierschutzgesetz, Bundes- und Landesimmissionsschutzgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Bestattungsgesetz, Landesfischereigesetz, Infektionsschutzgesetz, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Spielhallengesetz,

Zielgruppen

Bürger*innen, Vereine und Verbände, Touristen, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Mitarbeiter*innen der Amtsverwaltung, politische Gremien, andere Kommunen

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12200**	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Produkt	**12200**	**Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

Verordnungen und Erlasse, Satzungen und Verordnungen (u.a. Straßeneinigungssatzung, Sondernutzungssatzung, Gemeindeverordnung über die Anleinpflicht)

Organisationseinheit	**Leistungswirkung**
Ordnungs- und Sozialamt	

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12200**	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.072,54	500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		12200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.072,54	500	**0**	0	0	0
		12200.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	**2.000**	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**3.072,54**	**500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-3.072,54**	**-500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12200**	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-3.072,54**	**-500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-3.072,54**	**-500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12200**	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.061,65	500	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		12200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.061,65	500	**0**		0	0	0	
		12200.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**1.061,65**	**500**	**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-1.061,65**	**-500**	**-2.000**		**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12200**	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-1.061,65**	**-500**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 12600 und 12800 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **12600** **Brandschutz**

Produktbeschreibung

Freiwillige Feuerwehren der Gemeinden, vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Fahrzeuge und Liegenschaften inkl. Gebäude, Personalangelegenheiten, Aufgaben der Amtswehrführung, überörtliche Feuerwehrangelegenheiten des Amtes

Leistungen:

- Bau und Unterhaltung der Einrichtungen des Brandschutzes
- Beschaffung und Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge
- Beschaffung und Unterhaltung des Feuerwehrtechnisches Gerät
- Brandbekämpfung, technische Hilfe und sonstige Gefahrenabwehr
- Brandsicherheitswachdienst
- Abrechnung der Einsätze nach der Feuerwehrgebührensatzung
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

Globale Ziele

Sicherstellung des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes sowie der technischen Hilfeleistung

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Brandschutzgesetz SH, Feuerwehrsatzungen der Freiwilligen Feuerwehren der Gemeinden, Feuerwehrgebührensatzung, Brandschutzbedarfsplan

Zielgruppen

Bürger*innen

Organisationseinheit

Ordnungs- und Sozialamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.200	**8.200**	8.200	8.200	8.200
		12600.414600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Erläuterungen: Zuschuss des Forstgutsbezirkes Sachsenwald für die Sicherung des Brandschutzes	0,00	8.200	**8.200**	8.200	8.200	8.200
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.167,17	500	**600**	600	600	600
		12600.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	734,00	0	**500**	500	500	500
		12600.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattung von Versicherungsschäden, Einsätzen, etc.	1.911,87	500	**100**	100	100	100
		12600.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	521,30	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**3.167,17**	**8.700**	**8.800**	**8.800**	**8.800**	**8.800**
50	11	Personalaufwendungen	483,71	0	**0**	0	0	0
		12600.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	483,71	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.504,07	80.700	**81.800**	76.800	77.800	78.000
		12600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 5.000,- diverse Reparaturen 2.500,- + Abbau der Sirenen 5T€	4.193,23	12.500	**12.500**	5.300	5.300	5.500

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		12600.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Strom, Gas, Ab-/Wasser, Schornsteinfeger, Reinigung, Versicherung usw. Gas - 8.600 € Strom - 4.200 € Wasser - 200 € Abwasser - 100 € Reinigung - 1.800 € Versicherung - 100 € Sonstiges - 300 € pauschale Erhöhung um 10%	10.166,76	15.300	**15.400**	16.900	16.900	16.900
		12600.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: Unterhaltung und Betriebsstoffe für die Einsatzfahrzeuge + 6 neue Reifen HLF in 2025	10.763,93	18.000	**18.000**	18.000	18.000	18.000
		12600.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Ersatzbeschaffung von einzelnen Kleidungsstücken sowie Ausrüstungsgegenständen unter 250 € netto, Komplettsätze sind im Investitionsplan zu veranschlagen	5.900,80	6.500	**6.500**	7.000	7.000	7.000
		12600.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Fahrerlaubniserweiterung auf Klasse C, Lohnausfallkosten für notwendige Lehrgänge außerhalb der Landesfeuerwehrschule, Ausbildung Führerschein BE/BA, Brandschutzausbildung/Erziehung, Kosten für Übungsleiter Sport und Fitness 2.500 €	7.022,55	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		12600.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Geräte und Ausstattung bis zu einem Wert von 250 € netto einschl. Mobiliar + E-Check: 1.700 €	11.650,50	14.200	**15.200**	15.200	16.200	16.200
		12600.527150 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - EDV Erläuterungen: Kosten der EDV im Bereich Brandschutz + Katastrophenschutz	1.418,81	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		12600.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Regelmäßige Untersuchungen der ehrenamtlich tätigen Feuerwehrmitglieder nach den gesetzlichen Vorschriften (z.B. G 26) (2000€), Kosten für Öffentlichkeitsarbeit, Brandschutzerziehung /BEBA (2000€), Lehrmittel (700€)	1.387,49	4.700	**4.700**	4.900	4.900	4.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	71.200	**76.800**	73.500	144.500	141.000

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		12600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 + AfA Neubau Feuerwehr, jährlich 75T€ ab 2027	0,00	71.200	**76.800**	73.500	144.500	141.000
53	15	+ Transferaufwendungen	4.900,00	3.900	**3.900**	4.200	7.500	20.000
		12600.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Der Zuschuss an die Kameradschaftskasse der Feuerwehr für den jährlichen Kameradschaftsabend wird in Höhe von bis zu max. 3.000 € von der Gemeinde Aumühle getragen. Zuschuss Jugendfeuerwehr in 2024: 60 Jahre Jugendfeuerwehr & 10 Jahre Kinderfeuerwehr Aumühle	4.900,00	3.900	**3.900**	4.200	7.500	20.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	24.535,98	32.800	**32.800**	32.800	32.800	32.800
		12600.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung für den Wehrführer, den stellvertr. Wehrführer und den Gerätewart gemäß der zum 01.01.2018 geänderten Entschädigungsverordnung. Verdienstausfallentschädigung für die in der Arbeitszeit anfallenden Einsätze.	9.408,89	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
		12600.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Beitrag Kreisfeuerwehrverband	4.738,55	3.300	**3.300**	3.300	3.300	3.300
		12600.543100 Geschäftsaufwendungen	1.052,20	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		12600.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Erhöhung eingeplant für 2025	1.216,00	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		12600.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Umlage Feuerwehrunfallkasse, Abwicklung von Schadensfällen	8.120,34	8.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**82.423,76**	**188.600**	**195.300**	**187.300**	**262.600**	**271.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-79.256,59**	**-179.900**	**-186.500**	**-178.500**	**-253.800**	**-263.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-79.256,59**	**-179.900**	**-186.500**	**-178.500**	**-253.800**	**-263.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-79.256,59**	**-179.900**	**-186.500**	**-178.500**	**-253.800**	**-263.000**

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	71.200	**76.800**	73.500	144.500	141.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**0**	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	71.200	**76.800**	73.500	144.500	141.000

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.200	**8.200**		8.200	8.200	8.200	
		12600.614600 Zuweisungen für laufende Zwecke von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	8.200	**8.200**		8.200	8.200	8.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.159,04	500	**600**		600	600	600	
		12600.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	734,00	0	**500**		500	500	500	
		12600.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.911,87	500	**100**		100	100	100	
		12600.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	513,17	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**3.159,04**	**8.700**	**8.800**		**8.800**	**8.800**	**8.800**	
70	10	Personalauszahlungen	483,71	0	**0**		0	0	0	
		12600.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	483,71	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.755,99	80.700	**81.800**		76.800	77.800	78.000	
		12600.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.193,23	12.500	**12.500**		5.300	5.300	5.500	
		12600.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.982,12	15.300	**15.400**		16.900	16.900	16.900	
		12600.725100 Haltung von Fahrzeugen	10.515,04	18.000	**18.000**		18.000	18.000	18.000	
		12600.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.110,11	6.500	**6.500**		7.000	7.000	7.000	
		12600.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.022,55	6.000	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
		12600.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.679,94	17.700	**18.700**		18.700	19.700	19.700	
		12600.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.253,00	4.700	**4.700**		4.900	4.900	4.900	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.900,00	3.900	**3.900**		4.200	7.500	20.000	
		12600.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.900,00	3.900	**3.900**		4.200	7.500	20.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	22.863,56	32.800	**32.800**		32.800	32.800	32.800	
		12600.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.688,93	15.000	**15.000**		15.000	15.000	15.000	
		12600.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.738,55	3.300	**3.300**		3.300	3.300	3.300	
		12600.743100 Geschäftsauszahlungen	1.425,68	6.500	**6.500**		6.500	6.500	6.500	

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		12600.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.010,40	8.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**78.003,26**	**117.400**	**118.500**		**113.800**	**118.100**	**130.800**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-74.844,22**	**-108.700**	**-109.700**		**-105.000**	**-109.300**	**-122.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	5.426,86	22.100	**49.800**	0	44.300	110.000	60.000	0
		12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Umstellung Atemschutz auf Überdrucksystem 25T€, Haspeln für LF10 - Taktischer Mehrwert des Fahrzeuges 7,5T€, 4x Funkgerät inkl. Ladestation 5T€	0,00	12.500	**37.500**	0	15.000	100.000	50.000	0
		12600.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterungen: Einsatzschutzbekleidung 8T€, Funkmeldeempfänger 1.8T€, Hohlstrahlrohre 3T€	5.426,86	9.600	**12.300**	0	29.300	10.000	10.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	496.695,10	2.100.000	**1.200.000**	5.300.000	3.000.000	2.300.000	0	0
		12600.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Neubau Feuwehr gem. Kostenschätzung 6,5 Mio€	188.627,90	1.200.000	**1.200.000**	5.300.000	3.000.000	2.300.000	0	0
		12600.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Neue Zuwegungen Feuerwehr / Holsteiner Wasser	0,00	900.000	**0**	0	0	0	0	0
		12600.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	308.067,20	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**502.121,96**	**2.122.100**	**1.249.800**	**5.300.000**	**3.044.300**	**2.410.000**	**60.000**	**0**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-502.121,96**	**-2.122.100**	**-1.249.800**	**-5.300.000**	**-3.044.300**	**-2.410.000**	**-60.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-576.966,18**	**-2.230.800**	**-1.359.500**	**-5.300.000**	**-3.149.300**	**-2.519.300**	**-182.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12600**	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	438.711,92	0	**1.249.800**	5.300.000	3.044.300	2.410.000	60.000	0,00	6.764.100,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-438.711,92**	**0**	**-1.249.800**	**-5.300.000**	**-3.044.300**	**-2.410.000**	**-60.000**	**0,00**	**-6.764.100,00**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12800**	Katastrophenschutz

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 12600 und 12800 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**12800**	**Katastrophenschutz**

Produktbeschreibung

Durchführung und Koordination aller erforderlichen Maßnahmen im Katastrophenfall

Leistungen:

- Koordination und Durchführung von Katastrophenschutzmaßnahmen sowie vorbereitenden Maßnahmen (so auch Beschaffung und Vorhaltung von Ausrüstung, wie persönliche Schutzausrüstung -PSA-, Satellitentelefone, Katastrophenschutzfahrzeuge)
- Erstellung von Katastrophenschutzplänen
- Zusammenarbeit und Beteiligung von Hilfseinrichtungen (u.a. THW und DRK) sowie Behörden (Kreis Herzogtum Lauenburg, Polizei, Bundeswehr)
- Bildung eines internen Stabs für außergewöhnliche Ereignisse (SAE)

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Sicherstellung eines angemessenen Katastrophenschutzes und der notwendigen Versorgung im Schadensfall	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Zivilschutzgesetz, Katastrophenschutzgesetz, Katastrophenwehrpläne	Behörden, Bürger*innen, Hilfsorganisationen
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**
Ordnungs- und Sozialamt	

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12800**	Katastrophenschutz

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.100	**2.100**	2.100	2.100	2.100
		12800.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Unterhaltung der Sirenen	0,00	600	**600**	600	600	600
		12800.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Verpflegung für den Katastropheneinsatz + Beschaffung von Material	0,00	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0,00**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**0,00**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12800**	Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**0,00**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**0,00**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12800**	Katastrophenschutz

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.100	**2.100**		2.100	2.100	2.100	
		12800.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	600	**600**		600	600	600	
		12800.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**0,00**	**2.100**	**2.100**		**2.100**	**2.100**	**2.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**0,00**	**-2.100**	**-2.100**		**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	20.000	**0**	0	0	0	0	
		12800.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	20.000	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12800**	Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	**0**	0	0	0	0	0
		12800.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	20.000	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**0,00**	**-2.100**	**-2.100**	**0**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**12800**	Katastrophenschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	20.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21100**	Grundschule

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 21100, 21700, 21800, 22100 und 24100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**21100**	**Grundschule**

Produktbeschreibung

Verwaltungsaufgaben im Bereich der Grundschule

Leistungen:

• Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schul- und Unterrichtsbetriebes an der Grundschule	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Schulgesetz, politische Beschlüsse	Schüler*innen und Eltern, Bürger*innen, politische Gremien
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21100**	Grundschule

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	20.447,94	0	**0**	0	0	0
		21100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	16.178,61	0	**0**	0	0	0
		21100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	875,83	0	**0**	0	0	0
		21100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.393,50	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	16.800	**16.800**	16.800	16.800	16.800
		21100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 7 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 2.400 €	0,00	16.800	**16.800**	16.800	16.800	16.800
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**20.447,94**	**16.800**	**16.800**	**16.800**	**16.800**	**16.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-20.447,94**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21100**	Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-20.447,94**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-20.447,94**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21100**	Grundschule

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	20.447,94	0	**0**		0	0	0	
		21100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	16.178,61	0	**0**		0	0	0	
		21100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	875,83	0	**0**		0	0	0	
		21100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.393,50	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	16.800	**16.800**		16.800	16.800	16.800	
		21100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	16.800	**16.800**		16.800	16.800	16.800	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**20.447,94**	**16.800**	**16.800**		**16.800**	**16.800**	**16.800**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-20.447,94**	**-16.800**	**-16.800**		**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21100**	Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-20.447,94**	**-16.800**	**-16.800**	**0**	**-16.800**	**-16.800**	**-16.800**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 21101 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **21101** **Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule**

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung der Liegenschaft sowie Bereitstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung einschl. des Verwaltungspersonals inkl. Sportplatz und Schulsozialarbeit

Leistungen:

- Allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten (z.B. Namensgebung, Schulveranstaltungen, Schulkonferenz, Schulwanderfahrten, Ausrüstungsgegenstände, Schulsachschadensmeldungen, Kapazitätsgrenzen, Schulprogramm, Schulen ans Netz)
- Haushalt und Finanzen (Haushaltsplanungen, Schulspenden, Anschaffungen, Abrechnungen)
- Verwaltung (z.B. außerschulische Veranstaltungen, Hausordnung), Bewirtschaftung, Unterhaltung und Bauliche Maßnahmen im Hoch- und Tiefbau der Liegenschaft
- Sozialpädagogische Begleitung und Beratung von Schülern/innen, Eltern und Lehrkräften
- Berechnung Schulkostenbeiträge

Globale Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schul- und Unterrichtsbetriebes an der Grundschule

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, SGB VIII, Arbeitsstättenverordnung, Prüfverordnung, Schulbaurichtlinien, Brandschutz (Brandverhütungsschauverordnung), Baurecht, Trinkwasserverordnung, Mietrecht, Landesbauordnung, Energiesparverordnung, Beschlüsse

Zielgruppen

Bürger*innen, politische Gremien, Schüler*innen und Eltern

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.305,80	13.900	**19.500**	19.100	19.100	19.100
		21101.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Zuschuss Land und Kreis für Schulsozialarbeit	13.923,45	13.900	**14.000**	14.000	14.000	14.000
		21101.414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.382,35	0	**0**	0	0	0
		21101.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**5.500**	5.100	5.100	5.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	2.500	**0**	0	0	0
		21101.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Nutzung Schulräume durch VHS Aumühle	2.500,00	2.500	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.157,39	500	**200**	200	200	200
		21101.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Tanzwerkstatt	256,00	500	**200**	200	200	200
		21101.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.901,39	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.090,75	144.000	**144.000**	144.000	144.000	144.000
		21101.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	145.090,75	0	**0**	0	0	0
		21101.448250 Erstattungen von Schulkostenbeiträgen Erläuterungen: Voraussichtlich 60 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 2.400 € = 144.000 €	0,00	144.000	**144.000**	144.000	144.000	144.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**170.053,94**	**160.900**	**163.700**	**163.300**	**163.300**	**163.300**
50	11	Personalaufwendungen	111.333,87	145.900	**143.100**	145.200	147.300	149.300

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		21101.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer						
		Erläuterungen:						
		Tarifl. Beschäftigte der Schule, Berücksichtigung von geschätzten Tariferhöhungen, Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) und FSJ	73.097,25	77.800	**77.300**	78.400	79.500	80.600
		21101.501201 Dienstaufwendungen Schulsozialarbeit						
		Erläuterungen:						
		Schulsozialarbeiter*in, Teilfinanzierung über Landeszuschüsse // Wechsel der Kostenstelle ab 2025	14.726,37	42.200	**43.600**	44.300	44.900	45.600
		21101.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte						
		Erläuterungen:						
		Schularbeiterhilfe, Sicherung Unterrichtsausfall; Honorar frei MA; Bufdis (3.500€)	2.625,00	4.000	**0**	0	0	0
		21101.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.850,85	4.100	**4.000**	4.100	4.200	4.200
		21101.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.950,52	17.800	**18.200**	18.400	18.700	18.900
		21101.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.083,88	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.131,70	536.700	**675.600**	400.700	400.800	400.900
		21101.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
		Erläuterungen:						
		Malerarbeiten 5T€, bauliche Unterhaltung 20T€, 2 Klassenräume auf LED 10T€, Umsetzungen aus Brandschutzkonzept Flächendeckende Brandwarnanlage 145T€, Umbau Hausmeisterwohnung 45.000,-, Unterverteilungen nach E-Check überarbeiten 20T€, Erweiterung elekt. Schließsystem 10T€	55.867,94	135.000	**255.000**	20.000	20.000	20.000
		21101.521160 Unterhaltung Sportplatz / Turnhalle						
		Erläuterungen:						
		20.000,- bauliche Unterhaltung + 5.000,- allg. Unterhaltung Sportplatz 7.500,- 7.500,- elekt. Schließsystem 25.000,- Überarbeitung E-Anlage für Notstrom/ Katastrophenschutz	10.096,06	65.000	**65.000**	25.000	25.000	25.000
		21101.523200 Leasing						
		Erläuterungen:						
		Miete Kopierer	741,24	900	**900**	900	900	1.000

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		21101.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: für Schule und Sporthallen Strom, Gas, Ab-/Wasser, GEZ, Reinigung, Abfall, Schornsteinfeger, Versicherung, Straßenreinigung usw. Gas - 107.000 € Strom - 47.100 € Abfall - 4.400 € Wasser - 2.300 € Abwasser - 2.700 € GEZ - 100 € Reinigung - 111.500 € Versicherung - 7.000 € Grundsteuer - 500 € Sonstiges - 8.800 € pauschale Erhöhung um 10%	229.287,44	291.400	**320.600**	320.600	320.600	320.600
		21101.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: 3 MA Schule + FSJ inkl. Reisekosten + Schulsozialarbeiterin (Keine Fördergelder mehr)	714,38	1.400	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		21101.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Anschaffung von Geräten und Ausstattungen unter 250 € netto je Gegenstand, Ausgaben für Wartung und Reparatur von Geräten sowie für Verbrauchs- und Bastelmaterial, E-Check: 2.000 €	7.997,65	12.400	**2.000**	2.100	2.200	2.200
		21101.527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Lehrmittel Erläuterungen: Grundbedarf für Lehr- und Lernmittel, Schulbücher, Lehrmaterial, Kopiervorlagen/Lehrhandbücher, Bücher, Ausgaben für Unterrichtsmaterialien und Abos, etc., höherer Bedarf f. Material Inklusion	2.081,26	5.200	**5.200**	5.200	5.200	5.200
		21101.527140 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Hausmeister Erläuterungen: Hausmeister	883,04	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		21101.527150 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - EDV Erläuterungen: Landesnetzkosten Wartungs- und IT-Kosten; IT Support jährlich plus zusätzliche Wartung und ggfs. Reparatur; Homepage; Lizenzen; Anschaffung Software und Hardware	10.733,85	16.400	**16.400**	16.400	16.400	16.400

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		21101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Schulveranstaltungen; Schwimmwoche inkl. Beförderung; Ausgaben für Allgemeine Repräsentation	3.145,78	7.000	**7.000**	7.000	7.000	7.000
		21101.529140 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Veranstaltungen	2.583,06	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,10	149.500	**115.400**	114.300	113.200	112.000
		21101.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	149.500	**115.400**	114.300	113.200	112.000
		21101.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,10	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	29.963,05	24.900	**28.400**	29.000	30.600	26.200
		21101.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Schulhomepage	65,91	200	**200**	200	200	200
		21101.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 400€/ Unterweisungen 80€ / Erste-Hilfe-Kurse 200€ / Erste-Hilfe Material 150€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 400€	357,12	800	**1.200**	1.300	1.300	1.400
		21101.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Ausgaben für Büromaterial für Schulbüro, Kopierpapier, Porto, Entsorgung Datenmüll, Fachzeitschriften, Dolmetscher für Elterngespräche	4.502,87	5.000	**5.000**	5.000	5.000	0
		21101.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen	0,00	100	**100**	100	100	100
		21101.543120 Bücher- und Zeitschriften Erläuterungen: Bücher, Zeitschriften, Abo´s, Ansatz zu hoch, wurde bisher nichts verbraucht	207,19	500	**500**	500	500	500
		21101.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Handy Schulhausmeister,Telefonkosten Schule und Telefonkosten Schulsozialarbeiter	1.082,88	1.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		21101.543135 Geschäftsaufwendungen - Schulsozialarbeit Erläuterungen: Laufende Sachkosten für Schulsozialarbeit	692,75	1.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		21101.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: KSA - Haftpflicht sowie ggf. Schadensersatz	128,67	200	**200**	200	200	200
		21101.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung. Aktuell 360€/ Mitarbeiter	735,00	1.100	**1.200**	1.200	1.300	1.300
		21101.544120 Unfallversicherung Schüler Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung. Aktuell 80€/ Schulkind	12.279,04	14.500	**15.500**	16.000	17.500	18.000
		21101.545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	9.911,62	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	357,12	800	**1.200**	1.300	1.300	1.400
		21101.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 400€/ Unterweisungen 80€ / Erste-Hilfe-Kurse 200€ / Erste-Hilfe Material 150€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 400€	357,12	800	**1.200**	1.300	1.300	1.400
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**465.428,72**	**857.000**	**962.500**	**689.200**	**691.900**	**688.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-295.374,78**	**-696.100**	**-798.800**	**-525.900**	**-528.600**	**-525.100**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-295.374,78**	**-696.100**	**-798.800**	**-525.900**	**-528.600**	**-525.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-295.374,78**	**-696.100**	**-798.800**	**-525.900**	**-528.600**	**-525.100**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	149.500	**115.400**	114.300	113.200	112.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**5.500**	5.100	5.100	5.100
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	149.500	**109.900**	109.200	108.100	106.900

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.305,80	13.900	**14.000**		14.000	14.000	14.000	
		21101.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.923,45	13.900	**14.000**		14.000	14.000	14.000	
		21101.614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.382,35	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	2.500	**0**		0	0	0	
		21101.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500,00	2.500	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	919,28	500	**200**		200	200	200	
		21101.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	256,00	500	**200**		200	200	200	
		21101.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	663,28	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.090,65	144.000	**144.000**		144.000	144.000	144.000	
		21101.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	145.090,65	144.000	**144.000**		144.000	144.000	144.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**164.815,73**	**160.900**	**158.200**		**158.200**	**158.200**	**158.200**	
70	10	Personalauszahlungen	111.333,87	145.900	**143.100**		145.200	147.300	149.300	
		21101.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	87.823,62	120.000	**120.900**		122.700	124.400	126.200	
		21101.701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	2.625,00	4.000	**0**		0	0	0	
		21101.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.850,85	4.100	**4.000**		4.100	4.200	4.200	
		21101.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.950,52	17.800	**18.200**		18.400	18.700	18.900	
		21101.703900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.083,88	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.245,85	536.700	**675.600**		400.700	400.800	400.900	
		21101.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.711,43	200.000	**320.000**		45.000	45.000	45.000	
		21101.723200 Leasing	741,24	900	**900**		900	900	1.000	
		21101.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	218.795,59	291.400	**320.600**		320.600	320.600	320.600	
		21101.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	653,00	1.400	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		21101.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	20.641,30	36.000	**25.600**		25.700	25.800	25.800	
		21101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.703,29	7.000	**7.000**		7.000	7.000	7.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
74	15	+ sonstige Auszahlungen	26.187,88	24.900	**28.400**		29.000	30.600	26.200	
		21101.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	339,83	1.000	**1.400**		1.500	1.500	1.600	
		21101.743100 Geschäftsauszahlungen	5.697,50	8.100	**10.100**		10.100	10.100	5.100	
		21101.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	13.142,71	15.800	**16.900**		17.400	19.000	19.500	
		21101.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	7.007,84	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**441.767,60**	**707.500**	**847.100**		**574.900**	**578.700**	**576.400**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-276.951,87**	**-546.600**	**-688.900**		**-416.700**	**-420.500**	**-418.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.117,65	0	**750.000**	0	0	0	0	
		21101.681100 Investitionszuweisungen vom Land Erläuterungen: Fördermittel bis 50% möglich, Förderprogramm derzeit eingefroren	0,00	0	**750.000**	0	0	0	0	
		21101.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.117,65	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**2.117,65**	**0**	**750.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.833,90	55.500	**46.900**	0	23.500	23.500	23.500	0
		21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Serverumstellung (2.5T€), Gestaltung Grünes Klassenzimmer (10T€), Ausbau/ Erneuerung Digitalisierung der Schule (10T€); Mängelbeseitigung Sporthallen (4.5T€), Ersatzbeschaffung und Reserve (Maschinen und techn. Anl.; 3T€); Ersatzbeschaffung und Reserve (Betriebs- und Geschäftsausstattung, 5T€)	1.224,01	42.000	**35.000**	0	18.000	18.000	18.000	0
		21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterungen: 3x Materialregal (1.6T€), 2x höhenverstellbare Tische (600€), 4x abschließbare Schränke (3.2T€), Hausmeisterbedarf (1T€), Ersatzbeschaffung und Reserve (SaPo Maschinen und techn. Anl.; 1T€); Ersatzbeschaffung und Reserve (SaPo Betriebs- und Geschäftsausstattung; 3T€)	609,89	13.500	**10.400**	0	4.000	4.000	4.000	0
		21101.783300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Erläuterungen: Ersatzbeschaffung und Reserve	0,00	0	**1.500**	0	1.500	1.500	1.500	0

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.077,92	1.500.000	**1.550.000**	0	0	0	0	0
		21101.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Fenster- und Fassadensanierung Grundschule 1.5Mio €, Sanierung Sporthalle Planungskosten 50T€	45.077,92	1.500.000	**1.550.000**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**46.911,82**	**1.555.500**	**1.596.900**	**0**	**23.500**	**23.500**	**23.500**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-44.794,17**	**-1.555.500**	**-846.900**	**0**	**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-321.746,04**	**-2.102.100**	**-1.535.800**	**0**	**-440.200**	**-444.000**	**-441.700**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21101**	Fürstin-Ann-Marie-von-Bismarck-Schule (Aumühle) Grundschule

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
21101 Anlage eines Bolzplatzes									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.763,17	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	41.763,17	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-41.763,17**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	**750.000**	0	0	0	0	0,00	750.000,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.833,90	55.500	**1.596.900**	0	23.500	23.500	23.500	0,00	1.667.400,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.833,90**	**-55.500**	**-846.900**	**0**	**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**	**0,00**	**-917.400,00**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21110**	Offene Ganztagsschule Aumühle

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 21110 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**21110**	**Offene Ganztagsschule Aumühle**

Produktbeschreibung

Bereitstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung für den Betrieb der offenen Ganztagsschule

Leistungen:

- allgemeine Verwaltungstätigkeiten
- Beitragsabrechnung
- Beschaffung von Inventar

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schul- und Unterrichtsbetriebes an der offenen Ganztagsschule	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Schulgesetz, SGB VIII, Arbeitsstättenverordnung, Prüfverordnung, Schulbaurichtlinien, Brandschutz (Brandverhütungsschauverordnung), Baurecht, Trinkwasserverordnung, Mietrecht, Landesbauordnung, Energiesparverordnung, Beschlüsse	Schüler*innen und Eltern, Bürger*innen, Behörden, politische Gremien
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21110**	Offene Ganztagsschule Aumühle

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	871,95	0	**0**	0	0	0
		21110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	871,95	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	79.423,00	76.000	**76.000**	76.000	76.000	76.000
		21110.531700 Zuweisungen an private Unternehmen	525,00	0	**0**	0	0	0
		21110.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Kostenzuschuss für OGTS Aumühle = 60.000,00 € , Ausgaben Sozialermäßigung = 16.000,00 €	78.898,00	76.000	**76.000**	76.000	76.000	76.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**80.294,95**	**76.000**	**76.000**	**76.000**	**76.000**	**76.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-80.294,95**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21110**	Offene Ganztagsschule Aumühle

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-80.294,95**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-80.294,95**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21110**	Offene Ganztagsschule Aumühle

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	871,95	0	**0**		0	0	0	
		21110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	871,95	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	79.423,00	76.000	**76.000**		76.000	76.000	76.000	
		21110.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	525,00	0	**0**		0	0	0	
		21110.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	78.898,00	76.000	**76.000**		76.000	76.000	76.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**80.294,95**	**76.000**	**76.000**		**76.000**	**76.000**	**76.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-80.294,95**	**-76.000**	**-76.000**		**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.123,78	0	**0**	0	0	0	0	
		21110.681100 Investitionszuweisungen vom Land	23.123,78	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**23.123,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21110**	Offene Ganztagsschule Aumühle

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**23.123,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-57.171,17**	**-76.000**	**-76.000**	**0**	**-76.000**	**-76.000**	**-76.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21700**	Gymnasien

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 21100, 21700, 21800, 22100 und 24100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**21700**	**Gymnasien**

Produktbeschreibung

Verwaltungsaufgaben im Bereich der Gymnasien

Leistungen:

• Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Gewährleistung einer gymnasialen Schulversorgung für die Gemeinden	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Schulgesetz, politische Beschlüsse	Bürger*innen, Schüler*innen und Eltern, Behörden, politische Gremien
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21700**	Gymnasien

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.349,01	0	**0**	0	0	0
		21700.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.349,01	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	328.589,88	323.000	**304.000**	304.000	304.000	304.000
		21700.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 190 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 1.600 €	328.589,88	323.000	**304.000**	304.000	304.000	304.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**332.938,89**	**323.000**	**304.000**	**304.000**	**304.000**	**304.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-332.938,89**	**-323.000**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21700**	Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-332.938,89**	**-323.000**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-332.938,89**	**-323.000**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21700**	Gymnasien

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.349,01	0	**0**		0	0	0	
		21700.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.349,01	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	192.637,08	323.000	**304.000**		304.000	304.000	304.000	
		21700.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	192.637,08	323.000	**304.000**		304.000	304.000	304.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**196.986,09**	**323.000**	**304.000**		**304.000**	**304.000**	**304.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-196.986,09**	**-323.000**	**-304.000**		**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21700**	Gymnasien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-196.986,09**	**-323.000**	**-304.000**	**0**	**-304.000**	**-304.000**	**-304.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21800**	Gesamtschulen

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 21100, 21700, 21800, 22100 und 24100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**21800**	**Gesamtschulen**

Produktbeschreibung

Verwaltungsaufgaben im Bereich der Gesamtschulen

Leistungen:

• Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Gewährleistung eines Bescuhs einer Gesamtschule für die Gemeinden	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Schulgesetz, politische Beschlüsse	Bürger*innen, politische Gremien, Behörden, Schüler*innen und Eltern
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21800**	Gesamtschulen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	119.773,26	136.000	**127.500**	127.500	127.500	127.500
		21800.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 75 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 1.700 €	119.773,26	136.000	**127.500**	127.500	127.500	127.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**119.773,26**	**136.000**	**127.500**	**127.500**	**127.500**	**127.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-119.773,26**	**-136.000**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21800**	Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-119.773,26**	**-136.000**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-119.773,26**	**-136.000**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21800**	Gesamtschulen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	53.804,15	136.000	**127.500**		127.500	127.500	127.500	
		21800.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	53.804,15	136.000	**127.500**		127.500	127.500	127.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**53.804,15**	**136.000**	**127.500**		**127.500**	**127.500**	**127.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-53.804,15**	**-136.000**	**-127.500**		**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	**21800**	Gesamtschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-53.804,15**	**-136.000**	**-127.500**	**0**	**-127.500**	**-127.500**	**-127.500**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Buchungsprodukt	**22100**	Sonderschulen

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 21100, 21700, 21800, 22100 und 24100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**22100**	**Sonderschulen**

Produktbeschreibung

Verwaltungsaufgaben im Bereich derSonderschulen

Leistungen:

• Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Gewährleistung eines Bescuhs einer Sonderschule für die Gemeinden	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Schulgesetz, politische Beschlüsse	Bürger*innen, politische Gremien, Behörden, Schüler*innen und Eltern
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Buchungsprodukt	**22100**	Sonderschulen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	30.165,56	17.400	**21.000**	21.000	21.000	21.000
		22100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 7 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 3.000 €	30.165,56	17.400	**21.000**	21.000	21.000	21.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**30.165,56**	**17.400**	**21.000**	**21.000**	**21.000**	**21.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-30.165,56**	**-17.400**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Buchungsprodukt	**22100**	Sonderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-30.165,56**	**-17.400**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-30.165,56**	**-17.400**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Buchungsprodukt	**22100**	Sonderschulen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	30.165,56	17.400	**21.000**		21.000	21.000	21.000	
		22100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	30.165,56	17.400	**21.000**		21.000	21.000	21.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**30.165,56**	**17.400**	**21.000**		**21.000**	**21.000**	**21.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-30.165,56**	**-17.400**	**-21.000**		**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Buchungsprodukt	**22100**	Sonderschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-30.165,56**	**-17.400**	**-21.000**	**0**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Schülerbeförderung und sonstige schulische Aufgaben
Buchungsprodukt	**24100**	Schülerbeförderung

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 21100, 21700, 21800, 22100 und 24100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**24100**	**Schülerbeförderung**

Produktbeschreibung

Örtliche Abwicklung und Organisation der Schülerbeförderung, Zuschüsse bzw. finanzielle Beteiligung zu Beförderungskosten

Leistungen:

- Aushandeln und Vergabe von Fahraufträgen
- Bereitstellung eines Schulbusses
- Mitwirkung an Einsatzplanung für Schulbusse
- Abrechnung Schülerbeförderung

Globale Ziele

Gewährleistung des Bildungsanspruchs durch eine bedarfsgerechte, angemessene Schülerbeförderung entsprechend den rechtlichen Vorgaben

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, Schülerbeförderungssatzung des Kreises Herzogtum Lauenburg

Zielgruppen

Schüler*innen und Eltern

Organisationseinheit

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Schülerbeförderung und sonstige schulische Aufgaben
Buchungsprodukt	**24100**	Schülerbeförderung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	20.569,51	23.500	**26.000**	26.000	26.000	26.000
		24100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Schülerbeförderung ÖPNV ca. 12.000 €, Finanzierungsanteil Bus 735 ca. 14.000 €, Abrechnung Aufgabenübertragung Kreis ca. 1.000 €	20.569,51	23.500	**26.000**	26.000	26.000	26.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**20.569,51**	**23.500**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-20.569,51**	**-23.500**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Schülerbeförderung und sonstige schulische Aufgaben
Buchungsprodukt	**24100**	Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-20.569,51**	**-23.500**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-20.569,51**	**-23.500**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Schülerbeförderung und sonstige schulische Aufgaben
Buchungsprodukt	**24100**	Schülerbeförderung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	20.569,51	23.500	**26.000**		26.000	26.000	26.000	
		24100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.569,51	23.500	**26.000**		26.000	26.000	26.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**20.569,51**	**23.500**	**26.000**		**26.000**	**26.000**	**26.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-20.569,51**	**-23.500**	**-26.000**		**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**24**	Schülerbeförderung und sonstige schulische Aufgaben
Buchungsprodukt	**24100**	Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-20.569,51**	**-23.500**	**-26.000**	**0**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 25200, 27200 und 28100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **27200** **Gemeindebücherei (Aumühle)**

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Erschließung und Vermittlung von Medien, Informationen nach bibliothekssachlichen Grundsätzen sowie Förderung von Lesefähigkeit, Medienkompetenzen und Anregung zum Lesen und zur Beschäftigung mit Literatur

Globale Ziele

Sicherstellung eines umfassenden und allen Bevölkerungsgruppen zugänglichen zeitgemäßen Medienangebots

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnung für die Gemeindebücherei der Gemeinden

Zielgruppen

Bürger*innen, Schulen, Kindergärten

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	**100**	100	100	100
		27200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Leihgebühren Gemeindebücherei; Einnahmen sind nicht planbar.	100,00	100	**100**	100	100	100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.382,40	100	**100**	100	100	100
		27200.442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten Erläuterungen: Bücherflohmarkt; Einnahmen sind nicht planbar.	3.382,40	100	**100**	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615,91	0	**0**	0	0	0
		27200.448610 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (VAK / Personalkosten)	615,91	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**4.098,31**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
50	11	Personalaufwendungen	17.632,98	15.000	**25.900**	25.900	25.900	25.900
		27200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte in der Bücherei (Pauschalen)	13.796,87	11.500	**19.900**	19.900	19.900	19.900
		27200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.836,11	3.500	**6.000**	6.000	6.000	6.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.286,14	24.500	**25.400**	24.200	24.400	24.600

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		27200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Kosten für den durch die Bücherei und das Archiv genutzten Teil des Bismarckturmes: Strom, Gas, Ab-/Wasser, Schornsteinfeger, Reinigung, Versicherung, Grundsteuer usw. Gas - 13.300 € Strom - 1.100 € Wasser - 100 € Abwasser - 100 € Reinigung - 2.900 € Versicherung - 1.000 € Grundsteuer - 100 € Sonstiges - 200 € pauschale Erhöhung um 10%	9.977,30	18.800	**20.700**	20.700	20.700	20.700
		27200.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Geräte / Ausstattung. Z. B. Borte, Ausstattung Spielecke etc. = 1 T€; Bücher, Medien, Abos, Filme, Spiele etc. Gemeindebücherei. Ca. 1.500 € für Einführung und Umsetzung der EDV-Verbuchung, Software, Pflege- und Supportvertrag und ggfs. weitere Anschaffung von Technik.	1.308,84	5.700	**4.700**	3.500	3.700	3.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.113,56	3.200	**5.200**	3.500	3.500	3.700
		27200.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	109,18	0	**0**	0	0	0
		27200.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Vertragskosten Büchereizentrale - 1.561,92 € zzgl. Mitgliedsbeitrag 25 € gem. Mitteilung für 2026	1.605,38	1.600	**1.600**	1.700	1.700	1.700
		27200.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 150€/ Unterweisungen 20€ / Erste-Hilfe-Kurse 50€ / Erste-Hilfe Material 100€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 80€	238,10	500	**500**	500	500	600

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		27200.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Geschäftsausgaben, Bücherkarten, Papier, Toner, Stifte etc.	0,00	600	**700**	800	800	800
		27200.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen	0,00	100	**2.000**	100	100	100
		27200.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzlicher Unfallschutz, aktuell 360 €/Mitarbeiter	160,90	400	**400**	400	400	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	238,10	500	**500**	500	500	600
		27200.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 150€/ Unterweisungen 20€ / Erste-Hilfe-Kurse 50€ / Erste-Hilfe Material 100€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 80€	238,10	500	**500**	500	500	600
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**31.032,68**	**42.700**	**56.500**	**53.600**	**53.800**	**54.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-26.934,37**	**-42.500**	**-56.300**	**-53.400**	**-53.600**	**-54.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-26.934,37**	**-42.500**	**-56.300**	**-53.400**	**-53.600**	**-54.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-26.934,37**	**-42.500**	**-56.300**	**-53.400**	**-53.600**	**-54.000**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	**100**		100	100	100	
		27200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100,00	100	**100**		100	100	100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	737,09	100	**100**		100	100	100	
		27200.642100 Einzahlungen aus Verkauf	737,09	100	**100**		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615,91	0	**0**		0	0	0	
		27200.648600 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	615,91	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.453,00**	**200**	**200**		**200**	**200**	**200**	
70	10	Personalauszahlungen	17.632,98	15.000	**25.900**		25.900	25.900	25.900	
		27200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.796,87	11.500	**19.900**		19.900	19.900	19.900	
		27200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.836,11	3.500	**6.000**		6.000	6.000	6.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.889,48	24.500	**25.400**		24.200	24.400	24.600	
		27200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.719,19	18.800	**20.700**		20.700	20.700	20.700	
		27200.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.170,29	5.700	**4.700**		3.500	3.700	3.900	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.058,08	3.200	**5.200**		3.500	3.500	3.700	
		27200.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	109,18	0	**0**		0	0	0	
		27200.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.788,00	2.100	**2.100**		2.200	2.200	2.300	
		27200.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	700	**2.700**		900	900	900	
		27200.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160,90	400	**400**		400	400	500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**30.580,54**	**42.700**	**56.500**		**53.600**	**53.800**	**54.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-29.127,54**	**-42.500**	**-56.300**		**-53.400**	**-53.600**	**-54.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	15.000	**5.000**	0	4.000	3.500	3.000	0
		27200.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Ersatzbeschaffungen / Reserve	0,00	15.000	**5.000**	0	4.000	3.500	3.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**15.000**	**5.000**	**0**	**4.000**	**3.500**	**3.000**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**-15.000**	**-5.000**	**0**	**-4.000**	**-3.500**	**-3.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-29.127,54**	**-57.500**	**-61.300**	**0**	**-57.400**	**-57.100**	**-57.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volksbildung
Buchungsprodukt	**27200**	Gemeindebücherei (Aumühle)

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	**5.000**	0	4.000	3.500	3.000	0,00	15.500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**-4.000**	**-3.500**	**-3.000**	**0,00**	**-15.500,00**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Buchungsprodukt	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 25200, 27200 und 28100 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **28100** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Produktbeschreibung

z.B. Förderung von Heimatvereinen, Unterstützung Künstler, Gemeindechroniken, kommunale Kinos, Veranstaltungen, Dorfgemeinschaftshäuser, Kirchengemeinden, Kulturdenkmäler und Museen

Globale Ziele

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Amtsordnung, Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse

Zielgruppen

Bürger*innen, Vereine und Verbände, Touristen, Private Unternehmen, Behörden

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Buchungsprodukt	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.641,12	0	**0**	0	0	0
		28100.448610 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (VAK / Personalkosten)	1.641,12	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.641,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	5.187,59	5.300	**7.300**	7.300	7.300	7.300
		28100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Geringfügig Beschäftige*r (Archiv); erhöht sich durch den Wechsel zum TVöD Vertrag	4.063,07	4.000	**5.600**	5.600	5.600	5.600
		28100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.124,52	1.300	**1.700**	1.700	1.700	1.700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300	**1.300**	1.400	1.500	1.600
		28100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Sachausgaben Archiv	0,00	500	**500**	500	500	500
		28100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Sachausgaben Archiv / weitere Anschaffungen / Borte, Fotorahmen, etc.	0,00	800	**800**	900	1.000	1.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.794,00	6.800	**6.800**	6.900	7.000	7.100

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Buchungsprodukt	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		28100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Volkshochschule Hohe Elbgeest e. V. 1,25 € pro Einwohner*in (3.254 Einw.) - ca. 4.100 €, Antrag liegt vor. Verrechnung; Nutzung Räume der Grundschule - 2.500 €.	5.794,00	6.800	**6.800**	6.900	7.000	7.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.581,19	4.500	**4.700**	4.800	4.900	5.000
		28100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18,94	0	**0**	0	0	0
		28100.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 150€/ Unterweisungen 20€ / Erste-Hilfe-Kurse 50€ / Erste-Hilfe Material 100€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 80€	119,06	400	**500**	500	500	500
		28100.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Einladung der französischen Partnerstadt zum traditionellen Gegenbesuch in Aumühle/Wohltorf. Antrag liegt nicht vor.	3.075,00	3.100	**3.100**	3.200	3.300	3.400
		28100.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen	0,00	100	**100**	100	100	100
		28100.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: 500€ 1&1 DSL	349,90	500	**500**	500	500	500
		28100.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, 360 €/Mitarbeiter	18,29	400	**500**	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	119,06	400	**500**	500	500	500
		28100.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 150€/ Unterweisungen 20€ / Erste-Hilfe-Kurse 50€ / Erste-Hilfe Material 100€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 80€	119,06	400	**500**	500	500	500
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**14.562,78**	**17.900**	**20.100**	**20.400**	**20.700**	**21.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-12.921,66**	**-17.900**	**-20.100**	**-20.400**	**-20.700**	**-21.000**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Buchungsprodukt	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-12.921,66**	**-17.900**	**-20.100**	**-20.400**	**-20.700**	**-21.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-12.921,66**	**-17.900**	**-20.100**	**-20.400**	**-20.700**	**-21.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Buchungsprodukt	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.504,36	0	**0**		0	0	0	
		28100.648600 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	1.504,36	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.504,36**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	5.187,59	5.300	**7.300**		7.300	7.300	7.300	
		28100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.063,07	4.000	**5.600**		5.600	5.600	5.600	
		28100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.124,52	1.300	**1.700**		1.700	1.700	1.700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300	**1.300**		1.400	1.500	1.600	
		28100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	500	**500**		500	500	500	
		28100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	800	**800**		900	1.000	1.100	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	5.794,00	6.800	**6.800**		6.900	7.000	7.100	
		28100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	5.794,00	6.800	**6.800**		6.900	7.000	7.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.553,45	4.500	**4.700**		4.800	4.900	5.000	
		28100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	110,26	400	**500**		500	500	500	
		28100.743100 Geschäftsauszahlungen	3.424,90	3.700	**3.700**		3.800	3.900	4.000	
		28100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18,29	400	**500**		500	500	500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**14.535,04**	**17.900**	**20.100**		**20.400**	**20.700**	**21.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-13.030,68**	**-17.900**	**-20.100**		**-20.400**	**-20.700**	**-21.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Buchungsprodukt	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-13.030,68**	**-17.900**	**-20.100**	**0**	**-20.400**	**-20.700**	**-21.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36100**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 36100 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **36100** **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Produktbeschreibung

Förderung und Unterstützung von Kindertageseinrichtungen zur Sicherstellung eines wirtschaftlichen und bedarfsgerechten Angebots an Betreuungsplätzen für Kinder aller Altersgruppen

Globale Ziele

Sicherstellung der Betreuung der Krippen-, Elementar- und Hortkinder gem. Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsauftrag nach dem Kindertagesstättengesetz (KiTaG) Schleswig-Holstein

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, Kindertagesstättenverordnung, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Sozialgesetzbuch, Rahmenverträge mit Kita-Trägern, Beschlüsse der Gremien

Zielgruppen

Bürger*innen, Träger der Kindertagesstätten

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36100**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	831.071,92	848.500	**880.000**	880.000	880.000	880.000
		36100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Wohnortanteil für Aumühler Kinder,Prognosetool 2026, Mittelwert aus Mai und September 2025	831.071,92	848.500	**880.000**	880.000	880.000	880.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**831.071,92**	**848.500**	**880.000**	**880.000**	**880.000**	**880.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-831.071,92**	**-848.500**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36100**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-831.071,92**	**-848.500**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-831.071,92**	**-848.500**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36100**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	830.820,38	848.500	**880.000**		880.000	880.000	880.000	
		36100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	830.820,38	848.500	**880.000**		880.000	880.000	880.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**830.820,38**	**848.500**	**880.000**		**880.000**	**880.000**	**880.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-830.820,38**	**-848.500**	**-880.000**		**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36100**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-830.820,38**	**-848.500**	**-880.000**	**0**	**-880.000**	**-880.000**	**-880.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36300**	Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36300 und 36302 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**36300**	**Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)**

Produktbeschreibung

Offene Kinder- und Jugendarbeit in der Gemeinde

Globale Ziele

Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten für Kinder und Jugendliche

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

SGB VIII, Konzept der Jugendarbeit, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse und des Amtsauschusses

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36300**	Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226,10	0	**0**	0	0	0
		36300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	226,10	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	400	**400**	400	0	0
		36300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	400	**400**	400	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	5.500	**4.000**	4.000	4.000	5.500
		36300.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Einrichtung Jugendtreff, pauschal sobald eine Einrichtung entsteht-hier anteilig da Wohltorf sich beteiligt Zuschüsse Jugendfahrten für OJKA, Vereine, Verbände 5€ proTag/TN, 10€ pro Tag/Betreuer. Kreisjugendring Zuschuss zur Aktion Ferienpass - 300,00 €.	0,00	5.500	**4.000**	4.000	4.000	5.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36300**	Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**226,10**	**5.900**	**4.400**	**4.400**	**4.000**	**5.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-226,10**	**-5.900**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.000**	**-5.500**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-226,10**	**-5.900**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.000**	**-5.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-226,10**	**-5.900**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.000**	**-5.500**

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	400	**400**	400	0	0
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**0**	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	400	**400**	400	0	0

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36300**	Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226,10	0	**0**		0	0	0	
		36300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	226,10	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	5.500	**4.000**		4.000	4.000	5.500	
		36300.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	5.500	**4.000**		4.000	4.000	5.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**226,10**	**5.500**	**4.000**		**4.000**	**4.000**	**5.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-226,10**	**-5.500**	**-4.000**		**-4.000**	**-4.000**	**-5.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36300**	Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**2.000**	0	0	0	0	0
		36300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Dartautomat 1250€ (50% Gemeinde Aumühle / Wohltorf)	0,00	0	**1.300**	0	0	0	0	0
		36300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterungen: Spielekonsole 275€ (50% Aumühle / Wohltorf), Gasgrill 150€ (50% Aumühle / Wohltorf), Auswaschbecken f. Siebdruckrahmen 200€ (50% Aumühle / Wohltorf)	0,00	0	**700**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-226,10**	**-5.500**	**-6.000**	**0**	**-4.000**	**-4.000**	**-5.500**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36300**	Offene Kinder- und Jugendarbeit (Aumühle)

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	**2.000**	0	0	0	0	0,00	2.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-2.000,00**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36510**	Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36510, 36511, 36512 und 36513 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **36510** **Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft**

Produktbeschreibung

Die Tageseinrichtungen haben einen eigenen Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsauftrag für Kinder. Veranschlagt sind Zuwendungen an die Träger der im Amt ansässige Kindertagesstätten.

Globale Ziele

Sicherstellung der bedarfsgerechten Versogung mit Kindertagesplätzen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Zielgruppen

Träger der Kindertagesstätten, Kinder im Alter von 0-6 Jahren und deren Eltern

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36510**	Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	436.518,90	458.400	**464.600**	464.600	464.600	462.100
		36510.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Einnahme Gruppenförderung SQKM, Prognosetool 2026 Daten aus September 2025	436.518,90	458.400	**454.800**	454.800	454.800	454.800
		36510.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**9.800**	9.800	9.800	7.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	82.038,72	7.200	**7.200**	7.200	7.200	7.200
		36510.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete evang. Kirche für Krippe jährl. 7.200 EUR	82.038,72	7.200	**7.200**	7.200	7.200	7.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.957,99	0	**0**	0	0	0
		36510.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattung aus Endabrechnung des Vorjahres, Ansatz nicht planbar	11.957,99	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**530.515,61**	**465.600**	**471.800**	**471.800**	**471.800**	**469.300**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	23.700	**16.600**	16.600	16.600	16.600
		36510.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	23.700	**16.600**	16.600	16.600	16.600

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36510**	Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	521.730,00	593.100	**697.800**	697.800	697.800	697.800
		36510.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss Ev. Kita Aumühle gem. Haushaltsplan 2026 vom 29.09.2025 / zzgl. Puffer für Endabrechnung 2025	521.730,00	593.100	**697.800**	697.800	697.800	697.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**521.730,00**	**616.800**	**714.400**	**714.400**	**714.400**	**714.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**8.785,61**	**-151.200**	**-242.600**	**-242.600**	**-242.600**	**-245.100**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**8.785,61**	**-151.200**	**-242.600**	**-242.600**	**-242.600**	**-245.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**8.785,61**	**-151.200**	**-242.600**	**-242.600**	**-242.600**	**-245.100**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36510**	Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	23.700	**16.600**	16.600	16.600	16.600
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**9.800**	9.800	9.800	7.300
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	23.700	**6.800**	6.800	6.800	9.300

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36510**	Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	569.292,30	458.400	**454.800**		454.800	454.800	454.800	
		36510.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	569.292,30	458.400	**454.800**		454.800	454.800	454.800	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	82.038,72	7.200	**7.200**		7.200	7.200	7.200	
		36510.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	82.038,72	7.200	**7.200**		7.200	7.200	7.200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**651.331,02**	**465.600**	**462.000**		**462.000**	**462.000**	**462.000**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	521.730,00	593.100	**697.800**		697.800	697.800	697.800	
		36510.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	521.730,00	593.100	**697.800**		697.800	697.800	697.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**521.730,00**	**593.100**	**697.800**		**697.800**	**697.800**	**697.800**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**129.601,02**	**-127.500**	**-235.800**		**-235.800**	**-235.800**	**-235.800**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36510**	Evangelische KiTa (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**129.601,02**	**-127.500**	**-235.800**	**0**	**-235.800**	**-235.800**	**-235.800**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36511**	agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36510, 36511, 36512 und 36513 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **36511** **agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft**

Produktbeschreibung

Die Tageseinrichtungen haben einen eigenen Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsauftrag für Kinder. Veranschlagt sind Zuwendungen an die Träger der im Amt ansässige Kindertagesstätten.

Globale Ziele

Sicherstellung der bedarfsgerechten Versogung mit Kindertagesplätzen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Zielgruppen

Träger der Kindertagesstätten, Kinder im Alter von 0-6 Jahren und deren Eltern

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36511**	agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.374,00	594.000	**650.400**	650.400	650.400	650.400
		36511.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Einnahme Gruppenförderung SQKM, Prognosetool 2026 Daten aus September 2025	589.374,00	594.000	**642.300**	642.300	642.300	642.300
		36511.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**8.100**	8.100	8.100	8.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	33.800	**33.800**	33.800	33.800	33.800
		36511.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	33.800	**33.800**	33.800	33.800	33.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**589.374,00**	**627.800**	**684.200**	**684.200**	**684.200**	**684.200**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.863,52	16.000	**16.000**	4.000	4.000	4.000
		36511.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: allgm. Unterhaltung Agilo Kinderhaus ca. 3.500,-, diverse Reparaturarbeiten 2.500,- (Zwangsentlüftung), Maßnahmen Regenwasser Eingangsbereich 10.000,-"	29.863,52	16.000	**16.000**	4.000	4.000	4.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		36511.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**10.000**	10.000	10.000	10.000
53	15	+ Transferaufwendungen	658.667,49	672.400	**788.000**	788.000	788.000	788.000

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36511**	agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		36511.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss agilo Krippelkrabbel gem. Haushaltsplan 2026 vom 30.09.2025 / zzgl. Puffer für Endabrechnung 2025	658.667,49	672.400	**788.000**	788.000	788.000	788.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**688.531,01**	**688.400**	**814.000**	**802.000**	**802.000**	**802.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-99.157,01**	**-60.600**	**-129.800**	**-117.800**	**-117.800**	**-117.800**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-99.157,01**	**-60.600**	**-129.800**	**-117.800**	**-117.800**	**-117.800**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-99.157,01**	**-60.600**	**-129.800**	**-117.800**	**-117.800**	**-117.800**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36511**	agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	**10.000**	10.000	10.000	10.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**8.100**	8.100	8.100	8.100
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	**1.900**	1.900	1.900	1.900

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36511**	agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.374,00	594.000	**642.300**		642.300	642.300	642.300	
		36511.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	589.374,00	594.000	**642.300**		642.300	642.300	642.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	33.800	**33.800**		33.800	33.800	33.800	
		36511.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	33.800	**33.800**		33.800	33.800	33.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**589.374,00**	**627.800**	**676.100**		**676.100**	**676.100**	**676.100**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.863,52	16.000	**16.000**		4.000	4.000	4.000	
		36511.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.863,52	16.000	**16.000**		4.000	4.000	4.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	658.667,49	672.400	**788.000**		788.000	788.000	788.000	
		36511.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	658.667,49	672.400	**788.000**		788.000	788.000	788.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**688.531,01**	**688.400**	**804.000**		**792.000**	**792.000**	**792.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-99.157,01**	**-60.600**	**-127.900**		**-115.900**	**-115.900**	**-115.900**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36511**	agilo KiTa Krppelkrabbel (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-99.157,01**	**-60.600**	**-127.900**	**0**	**-115.900**	**-115.900**	**-115.900**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36512**	Montessori Kindergarten (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36510, 36511, 36512 und 36513 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **36512** **Montessori Kindergarten (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft**

Produktbeschreibung

Die Tageseinrichtungen haben einen eigenen Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsauftrag für Kinder. Veranschlagt sind Zuwendungen an die Träger der im Amt ansässige Kindertagesstätten.

Globale Ziele

Sicherstellung der bedarfsgerechten Versogung mit Kindertagesplätzen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Zielgruppen

Träger der Kindertagesstätten, Kinder im Alter von 0-6 Jahren und deren Eltern

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36512**	Montessori Kindergarten (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478.320,20	481.000	**555.900**	555.900	555.900	555.900
		36512.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Gruppenförderung gem. SQKM, Hochrechnung Betrag für September 2024 auf 12 Monate	478.320,20	481.000	**555.900**	555.900	555.900	555.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.600	**21.600**	21.600	21.600	21.600
		36512.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	21.600	**21.600**	21.600	21.600	21.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**478.320,20**	**502.600**	**577.500**	**577.500**	**577.500**	**577.500**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.675,47	12.500	**37.500**	7.500	7.500	7.500
		36512.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: allg. Unterhaltung = 7.5T€ plus 5.0 T€ Kleinreparaturen (Dachfenster) 12.500,- Außenanlage Entwässerung; Sanierung Wintergarten 12.500€	36.675,47	12.500	**37.500**	7.500	7.500	7.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	569.565,72	647.400	**641.500**	641.500	641.500	641.500
		36512.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss Montessori Kinderhaus gem. Haushaltsplan 2026 vom 30.09.2025 / zzgl. Puffer für Endabrechnung 2025	569.565,72	647.400	**641.500**	641.500	641.500	641.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**606.241,19**	**659.900**	**679.000**	**649.000**	**649.000**	**649.000**

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36512**	Montessori Kindergarten (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-127.920,99**	**-157.300**	**-101.500**	**-71.500**	**-71.500**	**-71.500**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-127.920,99**	**-157.300**	**-101.500**	**-71.500**	**-71.500**	**-71.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-127.920,99**	**-157.300**	**-101.500**	**-71.500**	**-71.500**	**-71.500**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36512**	Montessori Kindergarten (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478.320,20	481.000	**555.900**		555.900	555.900	555.900	
		36512.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	478.320,20	481.000	**555.900**		555.900	555.900	555.900	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.600	**21.600**		21.600	21.600	21.600	
		36512.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	21.600	**21.600**		21.600	21.600	21.600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**478.320,20**	**502.600**	**577.500**		**577.500**	**577.500**	**577.500**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.675,47	12.500	**37.500**		7.500	7.500	7.500	
		36512.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.675,47	12.500	**37.500**		7.500	7.500	7.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	569.565,72	647.400	**641.500**		641.500	641.500	641.500	
		36512.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	569.565,72	647.400	**641.500**		641.500	641.500	641.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**606.241,19**	**659.900**	**679.000**		**649.000**	**649.000**	**649.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-127.920,99**	**-157.300**	**-101.500**		**-71.500**	**-71.500**	**-71.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36512**	Montessori Kindergarten (Aumühle) Kindergärten in freier Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-127.920,99**	**-157.300**	**-101.500**	**0**	**-71.500**	**-71.500**	**-71.500**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36513**	Waldkindergarten Aumühle Kindergärten in freier Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36510, 36511, 36512 und 36513 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **36513** **Waldkindergarten Aumühle Kindergärten in freier Trägerschaft**

Produktbeschreibung

Die Tageseinrichtungen haben einen eigenen Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsauftrag für Kinder. Veranschlagt sind Zuwendungen an die Träger der im Amt ansässige Kindertagesstätten.

Globale Ziele

Sicherstellung der bedarfsgerechten Versogung mit Kindertagesplätzen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Zielgruppen

Träger der Kindertagesstätten, Kinder im Alter von 0-6 Jahren und deren Eltern

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36513**	Waldkindergarten Aumühle Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.907,88	145.300	**187.700**	187.700	187.700	187.700
		36513.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Einnahme Gruppenförderung SQKM, Prognosetool 2026 Daten aus September 2025	146.907,88	145.300	**187.700**	187.700	187.700	187.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**146.907,88**	**145.300**	**187.700**	**187.700**	**187.700**	**187.700**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	199.463,14	189.600	**231.900**	231.900	231.900	231.900
		36513.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss Sachsenwaldkinder gem. Haushaltsplan 2026 vom 30.09.2025 / zzgl. Puffer für Endabrechnung 2025	199.463,14	189.600	**231.900**	231.900	231.900	231.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**199.463,14**	**189.600**	**231.900**	**231.900**	**231.900**	**231.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-52.555,26**	**-44.300**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36513**	Waldkindergarten Aumühle Kindergärten in freier Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-52.555,26**	**-44.300**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-52.555,26**	**-44.300**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36513**	Waldkindergarten Aumühle Kindergärten in freier Trägerschaft

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.719,00	145.300	**187.700**		187.700	187.700	187.700	
		36513.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	144.719,00	145.300	**187.700**		187.700	187.700	187.700	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**144.719,00**	**145.300**	**187.700**		**187.700**	**187.700**	**187.700**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	199.463,14	189.600	**231.900**		231.900	231.900	231.900	
		36513.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	199.463,14	189.600	**231.900**		231.900	231.900	231.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**199.463,14**	**189.600**	**231.900**		**231.900**	**231.900**	**231.900**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-54.744,14**	**-44.300**	**-44.200**		**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36513**	Waldkindergarten Aumühle Kindergärten in freier Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-54.744,14**	**-44.300**	**-44.200**	**0**	**-44.200**	**-44.200**	**-44.200**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36601**	Spiel- und Bolzplätze

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36601 und 42400 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**36601**	**Spiel- und Bolzplätze**

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Spiel- und Bolzplätzen, sowie deren Unterhaltung und Instandsetzung

Globale Ziele

Zur Verfügungstellung von Spiel- und Bolzplätzen für Bürger*innen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Nutzungsvereinbarungen

Zielgruppen

Bürger*innen

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36601**	Spiel- und Bolzplätze

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.682,24	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		36601.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: allgemeine Unterhaltung Kinderspielplatz Schule, erhöhter Ansatz aufgrund vorgefundener Mängel, Reparaturen nach Dekra Bericht	8.682,24	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**8.682,24**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-8.682,24**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36601**	Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-8.682,24**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-8.682,24**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36601**	Spiel- und Bolzplätze

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.682,24	5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
		36601.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.682,24	5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**8.682,24**	**5.000**	**5.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-8.682,24**	**-5.000**	**-5.000**		**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000	0

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36601**	Spiel- und Bolzplätze

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		36601.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Ersatzbeschaffung abgängiger Spielgeräte	0,00	0	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	952,00	0	**0**	0	0	0	0	0
		36601.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	952,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**952,00**	**0**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-952,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-9.634,24**	**-5.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**36601**	Spiel- und Bolzplätze

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
21101 Anlage eines Bolzplatzes									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	952,00	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	952,00	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-952,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000	0,00	20.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0,00**	**-20.000,00**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42100**	Allgemeine Förderung des Sports

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 42100 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**42100**	**Allgemeine Förderung des Sports**

Produktbeschreibung

Förderung und Unterstützung der örtlichen Vereine und Verbände

Leistungen:

• Zusammenarbeit mit den Sportvereinen und Verbänden (u.a. Sporthallen- und Sportplatzbelegungen, Zuschüsse und Entschädigungen, Vertragswesen, Koordinierung in Angelegenheiten der Sportanlagen)

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes für alle Altersgruppen	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Beschlüsse der Ausschüsse und der Gemeinden	Bürger*innen, Vereine und Verbände
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**
Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur	

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42100**	Allgemeine Förderung des Sports

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	9.816,67	35.000	**15.000**	18.000	21.000	24.000
		42100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: TuS Aumühle-Wohltorf - 30 € pro jugendlichem Aumühler Mitglied; 7.200 €, Zuschuss Schützengilde - Verschönerung Räume 1.500 €. Kein Zuschuss Energiekosten Sportlerheim für TuS Aumühle-Wohltorf eingeplant - Abriss des Gebäudes. Puffer für weitere Anträge - Sperrvermerk, nur nach Freigabe durch GV.	9.816,67	35.000	**15.000**	18.000	21.000	24.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	3.500	**3.700**	3.900	3.900	4.100
		42100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.500	**3.700**	3.900	3.900	4.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**9.816,67**	**38.500**	**18.700**	**21.900**	**24.900**	**28.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-9.816,67**	**-38.500**	**-18.700**	**-21.900**	**-24.900**	**-28.100**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42100**	Allgemeine Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-9.816,67**	**-38.500**	**-18.700**	**-21.900**	**-24.900**	**-28.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-9.816,67**	**-38.500**	**-18.700**	**-21.900**	**-24.900**	**-28.100**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42100**	Allgemeine Förderung des Sports

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	9.816,67	35.000	**15.000**		18.000	21.000	24.000	
		42100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	9.816,67	35.000	**15.000**		18.000	21.000	24.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	3.500	**3.700**		3.900	3.900	4.100	
		42100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.500	**3.700**		3.900	3.900	4.100	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**9.816,67**	**38.500**	**18.700**		**21.900**	**24.900**	**28.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-9.816,67**	**-38.500**	**-18.700**		**-21.900**	**-24.900**	**-28.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42100**	Allgemeine Förderung des Sports

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-9.816,67**	**-38.500**	**-18.700**	**0**	**-21.900**	**-24.900**	**-28.100**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 36601 und 42400 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**42400**	**Gemeindliche Sportstätten**

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindlichen Sportstätten

Leistungen:

- Allgemeine Angelegenheiten (u.a. Sportstatistik, Sportstättenbau, Benutzungs- und Gebührensatzungen, Beteiligung der Vereine und Verbände)
- Verwaltung (z.B. Schadensfälle, Überlassung Sportstätten an Dritte (Drittnutzungen), Turn- und Sportgeräte, Projektarbeit, Haushalt und Finanzen), Bewirtschaftung, Unterhaltung und bauliche Maßnahmen im Hoch- und Tiefbau der Sportanlagen

Globale Ziele

Bedarfsgerechte Vorhaltung von Sportanlagen zur Sicherstellung eines angemessenen Sportangebotes

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Ausschüsse und der Gemeinden

Zielgruppen

Vereine und Verbände, Bürger*innen

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		42400.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**8.000**	8.000	8.000	8.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.548,44	177.400	**177.600**	32.600	32.600	32.600
		42400.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ertüchtigung des Belages des Fußballplatzes auf dem Schulhof gemäß GV-Beschluss vom 28.03.2024 -> Von 50T€ auf 0€ reduziert. Herr Kutz empfielht die Maßnahme im ZUge der Sanierung der Turnhalle durchzuführen. Zusätzlich müsste eine Drainage verbaut werden; Kostenpunkt insgesamt ca. 100T€ Allg. Unterhaltung Sportplatz/Kunstrasen, Sanierung Entwässerungsanlage Sportplatz in 2025: 150.000,- ---------- Sperrvermerk: Sanierung Entwässerungsanlage Sportplatz, Freigabe durch GV	20.548,44	175.000	**175.000**	30.000	30.000	30.000
		42400.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: jeweils unter 250€ netto	0,00	2.400	**2.600**	2.600	2.600	2.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.300	**61.600**	61.400	61.100	61.100

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		42400.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	2.300	**61.600**	61.400	61.100	61.100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**20.548,44**	**179.700**	**239.200**	**94.000**	**93.700**	**93.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-20.548,44**	**-179.700**	**-231.200**	**-86.000**	**-85.700**	**-85.700**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-20.548,44**	**-179.700**	**-231.200**	**-86.000**	**-85.700**	**-85.700**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-20.548,44**	**-179.700**	**-231.200**	**-86.000**	**-85.700**	**-85.700**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	2.300	**61.600**	61.400	61.100	61.100
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**8.000**	8.000	8.000	8.000
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	2.300	**53.600**	53.400	53.100	53.100

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.040,17	177.400	**177.600**		32.600	32.600	32.600	
		42400.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.040,17	175.000	**175.000**		30.000	30.000	30.000	
		42400.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	2.400	**2.600**		2.600	2.600	2.600	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**15.040,17**	**177.400**	**177.600**		**32.600**	**32.600**	**32.600**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-15.040,17**	**-177.400**	**-177.600**		**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**55.000**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		42400.781800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Umrüstung der Flutlichtanlage auf LED durch die TuS Aumühle Wohltorf (Zuschuss)	0,00	0	**55.000**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-15.040,17**	**-177.400**	**-232.600**	**0**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42400**	Gemeindliche Sportstätten

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	**55.000**	0	0	0	0	0,00	55.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-55.000,00**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 42401 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**42401**	**Sportlerheim Aumühle**

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung des Sportlerheims

Leistungen:

- Allgemeine Angelegenheiten (u.a. Benutzungs- und Gebührensatzungen, Beteiligung der Vereine und Verbände)
- Verwaltung (z.B. Schadensfälle, Überlassung Sportstätten an Dritte (Drittnutzungen), Haushalt und Finanzen), Bewirtschaftung, Unterhaltung und bauliche Maßnahmen im Hoch- und Tiefbau der Sportanlagen

Globale Ziele

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Bürger*innen, Vereine und Verbände

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**1.400**	1.400	1.400	1.400
		42401.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**1.400**	1.400	1.400	1.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**12.000**	2.000	2.000	2.000
		42401.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Stromanschluss Vereinsheim; gestaltung Mietvertrag offen	0,00	0	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		42401.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Voraussichtlich 12 Tische und 50 Stühle	0,00	0	**10.000**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	17.500	**46.400**	46.400	46.400	46.400
		42401.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 + ca. 35T€ Sport- und Jugendheim	0,00	17.500	**46.400**	46.400	46.400	46.400
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	7.500	**7.500**	7.500	7.500	7.500

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		42401.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Jährlicher Zuschuss Sport- und Jugendheim und Sportplatz gem. neuer Vertrag April 2022. Ab 2023 7.5T € jährlich. Zahlung in 2023 - 13.327,50 €.	0,00	7.500	**7.500**	7.500	7.500	7.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0,00**	**25.000**	**65.900**	**55.900**	**55.900**	**55.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**0,00**	**-25.000**	**-64.500**	**-54.500**	**-54.500**	**-54.500**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**0,00**	**-25.000**	**-64.500**	**-54.500**	**-54.500**	**-54.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**0,00**	**-25.000**	**-64.500**	**-54.500**	**-54.500**	**-54.500**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	17.500	**46.400**	46.400	46.400	46.400
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**1.400**	1.400	1.400	1.400
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	17.500	**45.000**	45.000	45.000	45.000

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**12.000**		2.000	2.000	2.000	
		42401.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		42401.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	**10.000**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	7.500	**7.500**		7.500	7.500	7.500	
		42401.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	7.500	**7.500**		7.500	7.500	7.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**0,00**	**7.500**	**19.500**		**9.500**	**9.500**	**9.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**0,00**	**-7.500**	**-19.500**		**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	570.075,54	2.100.000	**350.000**	0	0	0	0	0
		42401.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Neubau Sport- und Jugendheim	570.075,54	2.100.000	**350.000**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**570.075,54**	**2.100.000**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-570.075,54**	**-2.100.000**	**-350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-570.075,54**	**-2.107.500**	**-369.500**	**0**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42401**	Sportlerheim Aumühle

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	568.933,14	0	**350.000**	0	0	0	0	0,00	350.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-568.933,14**	**0**	**-350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-350.000,00**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42402**	Eigene Bäder

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 42402 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**42402**	**Eigene Bäder**

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der eigenen Bäder

Leistungen:

- Allgemeine Angelegenheiten (u.a. Sportstatistik, Sportstättenbau, Benutzungs- und Gebührensatzungen, Beteiligung der Vereine und Verbände)
- Verwaltung (z.B. Schadensfälle, Überlassung Bäder an Dritte (Drittnutzungen), Turn- und Sportgeräte, Projektarbeit, Haushalt und Finanzen), Bewirtschaftung, Unterhaltung und bauliche Maßnahmen im Hoch- und Tiefbau der Bäder

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Bedarfsgerechte Vorhaltung von Bädern zur Sicherstellung eines angemessenen Sport- und Freizeitangebotes	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Beschlüsse der Gemeindevertretung und ihrer Ausschüsse	Vereine und Verbände, Bürger*innen
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42402**	Eigene Bäder

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.269,00	3.500	**3.700**	3.700	3.700	3.700
		42402.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Für die Unterhaltung des Tonteichbades in Wohltorf zahlen die Gemeinden des Vereines einen freiwilligen Beitrag in Höhe von jährlich 1,02 € / Einwohner.	3.269,00	3.500	**3.700**	3.700	3.700	3.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**3.269,00**	**3.500**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-3.269,00**	**-3.500**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42402**	Eigene Bäder

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-3.269,00**	**-3.500**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-3.269,00**	**-3.500**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42402**	Eigene Bäder

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	3.269,00	3.500	**3.700**		3.700	3.700	3.700	
		42402.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	3.269,00	3.500	**3.700**		3.700	3.700	3.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**3.269,00**	**3.500**	**3.700**		**3.700**	**3.700**	**3.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-3.269,00**	**-3.500**	**-3.700**		**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**42402**	Eigene Bäder

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-3.269,00**	**-3.500**	**-3.700**	**0**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**51100**	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 51100 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **51100** **Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung**

Produktbeschreibung

Bauleitplanung, Flächennutzungspläne, allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Vermessung, Gutachterausschüsse, städt. Entwicklung, Erschließungspläne, Grundstückserwerb für Erschließung sowie Beseitigung baulicher Anlagen für Erschließung etc., Planfeststellungsverfahren; Bauakten

Leistungen:

- Städtebauliche Planung (Verträge, Entwicklung und Ortsbildentwicklung, Gestaltungssatzung)
- Erstellung von Konzepten, u.a. Parkraum, Einzelhandel, Campingplätzen
- Infrastrukturabgabe
- Landesregionalplanung
- Planfeststellungsverfahren
- Bauleitplanung (Flächennutzungspläne und Bebauungspläne, Sicherung der Bauleitplanung)
- gemeindliche Bauakten

Globale Ziele

Sicherstellung einer nachhaltigen und zukunftsfähigen Entwicklung des Amtes Hohe Elbgeest und eine bedarfsgerechte Ausweisung von Wohn- und Gewerbeflächen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Landesbauordnung, Naturschutzgesetze, Bundesimmissionsschutzgesetz, Landesverwaltungsgesetz, Bundes- und Landesplanungsgesetz, Bauleitpläne und Flächennutzungspläne

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Bürger*innen, Vereine und Verbände, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden, Mitarbeiter*innen der Gemeindeverwaltung, Mitarbeiter*innen der Amtsverwaltung, Verwaltungsleitung, politische Gremien, andere Kommunen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**51100**	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**51100**	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	61.600	**0**	0	0	0
		51100.448000 Erstattungen vom Bund Erläuterungen: 50,4 T € Einnahmen durch Bundesfördermittel für Erstellung Kommunale Wärmeplanung, 11,25 T € Einnahmen Bundesfördermittel für Erstellung Radverkehrskonzept	0,00	61.600	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**61.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		51100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Ausgleichsmaßnahmen	0,00	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	27.450,10	121.500	**84.000**	30.000	30.000	30.000

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**51100**	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		51100.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Planungskosten: 1. Änd. B-Plan 2 - 20T€; B-Plan 11- 4 T€; B-Plan TUS 20 T€ 15 T € für Erstellung Radverkehrskonzept, Kommunale Wärmeplanung 10 T€ (Rest für 2026)	23.002,14	50.500	**69.000**	20.000	20.000	20.000
		51100.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Rechtsberatung unerwartet 15 T€	4.447,96	71.000	**15.000**	10.000	10.000	10.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**27.450,10**	**126.500**	**89.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-27.450,10**	**-64.900**	**-89.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-27.450,10**	**-64.900**	**-89.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-27.450,10**	**-64.900**	**-89.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**51100**	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	61.600	**0**		0	0	0	
		51100.648000 Erstattungen vom Bund	0,00	61.600	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**61.600**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
		51100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	27.386,10	121.500	**84.000**		30.000	30.000	30.000	
		51100.743100 Geschäftsauszahlungen	27.386,10	121.500	**84.000**		30.000	30.000	30.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**27.386,10**	**126.500**	**89.000**		**35.000**	**35.000**	**35.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-27.386,10**	**-64.900**	**-89.000**		**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**51100**	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-27.386,10**	**-64.900**	**-89.000**	**0**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

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

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 53200 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**53200**	**Gasversorgung**

Produktbeschreibung

Abgaben und Gewinnausschüttung sowie Wegebenutzung, ggf. Vorbereitung und Überwachung von Konzessionsverträgen und Beteiligung

Leistungen:

- Vergabe von Konzessionen und Vertragsgestaltung
- Abrechnung der Erträge aus Konzessionsverträgen

Globale Ziele

Ordnungsgemäße Verbuchung der Konzessionsabgabe

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Konzessionsvertrag Gas

Zielgruppen

Bürger*innen, Amtsangehörige Gemeinden, Private Unternehmen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	10.888,46	12.700	**12.700**	13.400	13.400	13.400
		53200.451100 Konzessionsabgaben Erläuterungen: Ansatz basiert auf Konzessionsabgabesummen Vorjahre	10.888,46	12.700	**12.700**	13.400	13.400	13.400
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**	**13.400**	**13.400**	**13.400**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**	**13.400**	**13.400**	**13.400**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**	**13.400**	**13.400**	**13.400**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**	**13.400**	**13.400**	**13.400**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	10.888,46	12.700	**12.700**		13.400	13.400	13.400	
		53200.651100 Konzessionsabgaben	10.888,46	12.700	**12.700**		13.400	13.400	13.400	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**		**13.400**	**13.400**	**13.400**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**		**13.400**	**13.400**	**13.400**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gemeinde Aumühle 2026

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**10.888,46**	**12.700**	**12.700**	**0**	**13.400**	**13.400**	**13.400**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53500**	Kombinierte Versorgungsunternehmen (Strom- und Wasserkonzessionen)

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 53500 ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **53500** **Kombinierte Versorgungsunternehmen (Strom- und Wasserkonzessionen)**

Produktbeschreibung

Gewährleistung der Versorgung der Einwohner*innen mit Strom und Wasser, an die Gemeinde ist durch den kombinierten Versorger, die Konzessionsabgabe Strom und Wasser abzuführen.

Globale Ziele

Ordnungsgemäße Verbuchung der Konzessionsabgabe

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Konzessionsvertrag Strom- und Wasser

Zielgruppen

Bürger*innen, Amtsangehörige Gemeinden, Private Unternehmen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53500**	Kombinierte Versorgungsunternehmen (Strom- und Wasserkonzessionen)

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	105.928,89	123.900	**123.900**	123.900	123.900	123.900
		53500.451100 Konzessionsabgaben Erläuterungen: Konzessionsabgabe für Strom und Wasser Ansatz basiert auf Konzessionsabgabesummen Vorjahre	105.928,89	123.900	**123.900**	123.900	123.900	123.900
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**105.928,89**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**105.928,89**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53500**	Kombinierte Versorgungsunternehmen (Strom- und Wasserkonzessionen)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**105.928,89**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**105.928,89**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	**123.900**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53500**	Kombinierte Versorgungsunternehmen (Strom- und Wasserkonzessionen)

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	107.633,42	123.900	**123.900**		123.900	123.900	123.900	
		53500.651100 Konzessionsabgaben	107.633,42	123.900	**123.900**		123.900	123.900	123.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**107.633,42**	**123.900**	**123.900**		**123.900**	**123.900**	**123.900**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**107.633,42**	**123.900**	**123.900**		**123.900**	**123.900**	**123.900**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53500**	Kombinierte Versorgungsunternehmen (Strom- und Wasserkonzessionen)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**107.633,42**	**123.900**	**123.900**	**0**	**123.900**	**123.900**	**123.900**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53800**	Oberflächenentwässerung

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 53300 und 53800 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **53800** **Oberflächenentwässerung**

Produktbeschreibung

Wartung, Instandhaltung, Neubau und Erweiterung von Abwasseranlagen, Prüfung, Genehmigung und Abnahme von Grundstücksentwässerungsanlagen, Kanaluntersuchungen und -reinigung, Erfüllung wasserrechtlicher Pflichten, Kostenminimale Wartung des Abwassernetzes, Werterhaltung des Abwassernetzes

Globale Ziele

Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI), Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), DIN-Vorschriften, Technische Richtlinien und Merkblätter, Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Abwassersatzung

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53800**	Oberflächenentwässerung

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.734,29	90.000	**90.000**	90.000	90.000	90.000
		53800.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: neu unter 522100	498,61	80.000	**0**	0	0	0
		53800.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten am RW-Kanal und der RRB sowie Beprobung lt. SÜVO	9.235,68	10.000	**90.000**	90.000	90.000	90.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	100	**100**	100	100	100
		53800.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: Abwasserabgabe für Niederschlagswasser	0,00	100	**100**	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**9.734,29**	**90.100**	**90.100**	**90.100**	**90.100**	**90.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-9.734,29**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53800**	Oberflächenentwässerung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-9.734,29**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-9.734,29**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53800**	Oberflächenentwässerung

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.179,76	90.000	**90.000**		90.000	90.000	90.000	
		53800.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	498,61	80.000	**0**		0	0	0	
		53800.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.681,15	10.000	**90.000**		90.000	90.000	90.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	100	**100**		100	100	100	
		53800.731100 Zuweisungen an Land	0,00	100	**100**		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**8.179,76**	**90.100**	**90.100**		**90.100**	**90.100**	**90.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-8.179,76**	**-90.100**	**-90.100**		**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53800**	Oberflächenentwässerung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	175.000	**0**	0	0	0	0	0
		53800.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Instandsetzung/Erneuerung RW-Kanal am Bismarckturm, GV-Beschluss Sep.24	0,00	175.000	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**175.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**-175.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-8.179,76**	**-265.100**	**-90.100**	**0**	**-90.100**	**-90.100**	**-90.100**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**53800**	Oberflächenentwässerung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	175.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-175.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**

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

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 54100, 54200, 54300 und 54400 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **54100** **Gemeindestraßen**

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der Verkehrsanlagen für eine gesicherte Verkehrsinfrastruktur in gemeindlicher Baulast. Dazu gehört u.a. neben Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen auch die Beschilderung und Markierung (inkl. Buswartehäuschen) sowie Beleuchtung

Leistungen:

• Neubau und Sanierungsmaßnahmen inkl. Haushaltsplanungen und Präsentationen

• Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen und Gehwegen (u.a. Aufträge, Ausschreibungen, Kontrollen und Überwachung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, Fahrbahnmarkierungen, Buswartehäuschen, Verwendungsnachweise, Abnahmen und Kontrollen Sondernutzungen und Veranstaltungen)

Globale Ziele

Erhaltung, Verbesserung und Erneuerung der Substanz, Erhaltung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Straßen und Plätzen, Sicherung von Erschließungsaufgaben

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Straßen und Wegegesetz SH, Gemeindeordnung, Straßenverkehrsordnung, Kommunalabgabengesetz, Verwaltungsgebührensatzung

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**25.900**	25.900	25.900	25.900
		54100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge Erläuterungen: Erträge gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	0	**25.900**	25.900	25.900	25.900
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.978,05	0	**0**	0	0	0
		54100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.978,05	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**5.978,05**	**0**	**25.900**	**25.900**	**25.900**	**25.900**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	387.599,87	308.400	**312.700**	234.200	234.200	234.200
		54100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.060,52	0	**0**	0	0	0
		54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Allg. Straßen- und Gehwegunterhaltung Austausch von Straßenabläufen Sleener Straße 60 T€	325.435,37	250.000	**250.000**	175.000	175.000	175.000
		54100.522110 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung Erläuterungen: Allg. Straßenbeleuchtung; höherer Ansatz wg Standsicherheit und Instandsetzung nostaligische Leuchten Schlossweg	22.899,23	22.500	**20.000**	20.000	20.000	20.000
		54100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Versicherung Ladesäulen = 600 € Betriebskosten Ladesäulen = 2x 500€	27.070,15	1.600	**1.600**	1.600	1.600	1.600

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		54100.524120 Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung Erläuterungen: Stromkosten der Straßenbeleuchtung pauschale Erhöhung um 10%	0,00	32.800	**36.100**	36.100	36.100	36.100
		54100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Verkehrsschilder; in 2026 erhöhter Bedarf	3.134,60	1.500	**5.000**	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	75.000	**37.800**	37.800	37.800	37.800
		54100.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	0,00	75.000	**37.800**	37.800	37.800	37.800
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**387.599,87**	**383.400**	**350.500**	**272.000**	**272.000**	**272.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-381.621,82**	**-383.400**	**-324.600**	**-246.100**	**-246.100**	**-246.100**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-381.621,82**	**-383.400**	**-324.600**	**-246.100**	**-246.100**	**-246.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-381.621,82**	**-383.400**	**-324.600**	**-246.100**	**-246.100**	**-246.100**

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	75.000	**37.800**	37.800	37.800	37.800
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**25.900**	25.900	25.900	25.900
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	75.000	**11.900**	11.900	11.900	11.900

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.031,60	0	**0**		0	0	0	
		54100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.031,60	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**3.031,60**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382.760,81	308.400	**312.700**		234.200	234.200	234.200	
		54100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.060,52	0	**0**		0	0	0	
		54100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	343.495,54	272.500	**270.000**		195.000	195.000	195.000	
		54100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	27.070,15	34.400	**37.700**		37.700	37.700	37.700	
		54100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.134,60	1.500	**5.000**		1.500	1.500	1.500	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**382.760,81**	**308.400**	**312.700**		**234.200**	**234.200**	**234.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-379.729,21**	**-308.400**	**-312.700**		**-234.200**	**-234.200**	**-234.200**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	19.679,78	0	**0**	0	0	0	0	
		54100.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	19.679,78	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	200.000	**0**	0	0	0	0	

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		54100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Beiträge Kuhkoppelgebiet Ost	0,00	200.000	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**19.679,78**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	50.000,00	0	**0**	0	0	0	0	0
		54100.781800 Zuweisungen an übrige Bereiche	50.000,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	9.000	**0**	0	0	0	0	0
		54100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Kauf Straßenflächen Schwarzer Weg	0,00	9.000	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.453,59	1.410.000	**1.615.000**	0	165.000	715.000	15.000	0
		54100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Stromkasten Berliner Platz 10T€	6.210,62	10.000	**0**	0	0	0	0	0
		54100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Ausbau Weidenstieg 1.6Mio € Ausbau Ernst-Anton-Straße (2027+2028)	33.242,97	1.400.000	**1.600.000**	0	150.000	700.000	0	0
		54100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: Ersatzbeschaffung/Erneuerung/Erweiterung Straßenbeleuchtung	0,00	0	**15.000**	0	15.000	15.000	15.000	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**89.453,59**	**1.419.000**	**1.615.000**	**0**	**165.000**	**715.000**	**15.000**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-69.773,81**	**-1.219.000**	**-1.615.000**	**0**	**-165.000**	**-715.000**	**-15.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-449.503,02**	**-1.527.400**	**-1.927.700**	**0**	**-399.200**	**-949.200**	**-249.200**	

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

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	200.000	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	519.000	**1.615.000**	0	165.000	715.000	15.000	0,00	2.510.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**-719.000**	**-1.615.000**	**0**	**-165.000**	**-715.000**	**-15.000**	**0,00**	**-2.510.000,00**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	**54500**	Straßenreinigung und Winterdienst

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 54500 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**54500**	**Straßenreinigung und Winterdienst**

Produktbeschreibung

Gewährleistung der manuellen und maschinellen Beseitigung von Schmutz, Abfall, Wildwuchs und Laub nach der Straßenreinigungssatzung der Gemeinden und die Durchführung des Winterdienstes.

Leistungen:

• Durchführung des Winterdienstes entsprechend den Streu- und Räumungsplänen für den Satzungsbereich der Straßenreinigung sowie Sonderreinigung bei Bedarf

•Berechnung, Festsetzung und Erhebung der Straßenreinigungsgebühren einschließlich Auskunftserteilung gegenüber den Gebührenpflichtigen entsprechend des in der Satzung festgelegten Leistungsumfangs

Globale Ziele	**Operative Ziele**
Die gemeindlichen Fkächen sauber zu halten und einen satzungsgemäßen Winterdienst gewährleisten.	
Auftragsgrundlage	**Zielgruppen**
Straßen- und Wegegesetz Schleswig-Holstein, Straßenreinigungssatzung der Gemeinden	Bürger*innen, Touristen
Organisationseinheit	**Leistungswirkung**
Bauamt	

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	**54500**	Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.406,05	32.000	**32.000**	32.000	32.000	32.000
		54500.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.406,05	32.000	**32.000**	32.000	32.000	32.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**32.406,05**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.835,17	75.000	**75.000**	75.000	75.000	75.000
		54500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Kosten der maschinellen Straßenreinigung durch einen Unternehmer und Entsorgung Kehrguts.	65.750,68	70.000	**70.000**	70.000	70.000	70.000
		54500.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Streugut für Winterdienst	3.084,49	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**68.835,17**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-36.429,12**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	**54500**	Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-36.429,12**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-36.429,12**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	**54500**	Straßenreinigung und Winterdienst

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.619,00	32.000	**32.000**		32.000	32.000	32.000	
		54500.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.619,00	32.000	**32.000**		32.000	32.000	32.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**32.619,00**	**32.000**	**32.000**		**32.000**	**32.000**	**32.000**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.818,59	75.000	**75.000**		75.000	75.000	75.000	
		54500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	61.806,69	70.000	**70.000**		70.000	70.000	70.000	
		54500.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.011,90	5.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**64.818,59**	**75.000**	**75.000**		**75.000**	**75.000**	**75.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-32.199,59**	**-43.000**	**-43.000**		**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	**54500**	Straßenreinigung und Winterdienst

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-32.199,59**	**-43.000**	**-43.000**	**0**	**-43.000**	**-43.000**	**-43.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 55100 und 55301 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**55100**	**Öffentliche Park- und Grünanlagen**

Produktbeschreibung

Planung, Verwaltung, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Freiflächen, dazu gehören u.a. öffentliche Grünflächen, Knicks, naturbelassene Flächen; auch Naturlehrpfade

Leistungen:

- Unterhaltung der öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie Frei- und Landschaftsfläche
- Ausschreibun
- Führen eines Baumkatasters
- Beseitigung von Schäden
- Aufträge an den Bauhof

Globale Ziele

Bestandssicherung und Fortentwicklung der gemeindlichen Grünflächen sowie die Sicherung des Baumbestandes

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Naturschutzrecht, Technische Bestimmungen, Landschaftsplan, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse, Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
		55100.431100 Verwaltungsgebühren	0,00	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
		55100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: z.B. Gebühren für Schreddereinsatz	0,00	500	**500**	500	500	500
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.941,61	70.500	**92.500**	73.500	73.500	73.000
		55100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Papierkörbe 1.5 T€, Unterhaltung der WC-Anlagen Bahnhof 4 T€, 2.5 T€ Reparaturen Elektronik Spülung, Baumpflegearbeiten, Pflege der Beete & Grünanlagen 6 T€, Baumpflegerische Maßnahmen, Hohlweg u.a. 15 T€"	39.474,03	29.000	**29.000**	10.000	10.000	10.000
		55100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: allg. Unterhaltung der Grünanlagen, Baumschutz und Baumfällarbeiten, Mittel für die Frühjahrs- und Herbstputzaktion + Kosten Laubentsorgung"	0,00	18.500	**28.500**	28.500	28.500	28.000
		55100.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Steiger bis 26 m vorhanden, für Fällung von größeren Bäumen, Anmietung erforderlich jährlich zzg. 10.000 € für Baumkontrollen gem. Baumkataster	0,00	3.000	**13.000**	13.000	13.000	13.000

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		55100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Reinigungskosten + Abfallgebühren WC-Anlage Bahnhof Aumühle = 11.000 € Beseitigung der Grünabfälle und der nicht kompostierbaren Abfälle Erhöhung des Ansatzes aufgrund gestiegener Kosten bei der Entsorgung mit Abfallcontainern. = 9.000 € pauschale Erhöhung um 10%	20.467,58	20.000	**22.000**	22.000	22.000	22.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.317,63	0	**0**	0	0	0
		55100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2.317,63	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	2.500	**17.000**	2.500	2.500	2.500
		55100.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Erstellung von Baumgutachten bei Verstößen gegen die Baumschutzsatzung (Erstattung unter 58000.15100) Erstellung Baumkataster 17 T€	0,00	2.500	**17.000**	2.500	2.500	2.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**62.259,24**	**73.000**	**109.500**	**76.000**	**76.000**	**75.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-62.259,24**	**-70.000**	**-106.500**	**-73.000**	**-73.000**	**-72.500**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-62.259,24**	**-70.000**	**-106.500**	**-73.000**	**-73.000**	**-72.500**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-62.259,24**	**-70.000**	**-106.500**	**-73.000**	**-73.000**	**-72.500**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.769,27	3.000	**3.000**		3.000	3.000	3.000	
		55100.631100 Verwaltungsgebühren	2.769,27	2.500	**2.500**		2.500	2.500	2.500	
		55100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500	**500**		500	500	500	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**2.769,27**	**3.000**	**3.000**		**3.000**	**3.000**	**3.000**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.660,71	70.500	**92.500**		73.500	73.500	73.000	
		55100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.624,84	29.000	**29.000**		10.000	10.000	10.000	
		55100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	18.500	**28.500**		28.500	28.500	28.000	
		55100.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	3.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000	
		55100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	19.035,87	20.000	**22.000**		22.000	22.000	22.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	2.500	**17.000**		2.500	2.500	2.500	
		55100.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.500	**17.000**		2.500	2.500	2.500	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**55.660,71**	**73.000**	**109.500**		**76.000**	**76.000**	**75.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-52.891,44**	**-70.000**	**-106.500**		**-73.000**	**-73.000**	**-72.500**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	605,12	0	**0**	0	0	0	0	0
		55100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	605,12	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**605,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-605,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-53.496,56**	**-70.000**	**-106.500**	**0**	**-73.000**	**-73.000**	**-72.500**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55100**	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	605,12	0	**0**	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-605,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55200**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 55200 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**55200**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen**

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb konstruktiver wasserbaulicher Anlagen, u.a. Hochwasserschutz

Leistungen:

• Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb konstruktiver wasserbaulicher Anlagen (u.a. Hochwasserschutz)

Globale Ziele

Schutz der Bevölkerung vor Hochwasser und vor der Überflutung der von Menschen genutzten Gebiete

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55200**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.900,29	28.000	**28.000**	28.000	28.000	28.000
		55200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Grabenunterhaltung Brückenabkommen mit der Stadt Reinbek anteilig 50 % der Unterhaltungskosten zzgl. 6 % Verwaltungsgebühr ca. 3 T€ = 3.000 € (ggf. neuer Vertrag in 2026)	2.900,29	28.000	**28.000**	28.000	28.000	28.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.657,55	6.900	**40.700**	40.700	40.700	40.700
		55200.537300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände Erläuterungen: UUmlage, Beiträge Gewässerverband - GuV Schwarze Au - Amelungsbach (ca. 500 Beitragseinheiten * 13,50 €/Beitragseinheit ggf. zzgl. 4.170 Beitragseinheiten aus evtl. Änderg Gemeindegebiet - ca. 33.800,- unter Berücksichtg Wald) - Gewässerentwicklungsverband Bille (Hebesätze 2025 ff. analog 2024: 100,-€)	5.657,55	6.900	**40.700**	40.700	40.700	40.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55200**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**8.557,84**	**34.900**	**68.700**	**68.700**	**68.700**	**68.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-8.557,84**	**-34.900**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-8.557,84**	**-34.900**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-8.557,84**	**-34.900**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55200**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717,44	28.000	**28.000**		28.000	28.000	28.000	
		55200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.717,44	28.000	**28.000**		28.000	28.000	28.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	5.657,55	6.900	**40.700**		40.700	40.700	40.700	
		55200.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	5.657,55	6.900	**40.700**		40.700	40.700	40.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**7.374,99**	**34.900**	**68.700**		**68.700**	**68.700**	**68.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-7.374,99**	**-34.900**	**-68.700**		**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**55200**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-7.374,99**	**-34.900**	**-68.700**	**0**	**-68.700**	**-68.700**	**-68.700**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Buchungsprodukt	**56100**	Klima- und Umweltschutz

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 56100 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt **56100** **Klima- und Umweltschutz**

Produktbeschreibung

Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes einschließlich der Verwaltungsaufgaben sowie Leistungen des Immissions- und Lärmschutzes, Klimaschutzmanagerin

Leistungen:

- Allgemeine Angelegenheiten des Klima- und Umweltschutzes
- Beratung in Fragen des Klima- und Umwelt- und Naturschutzes und Begleitung sowie Durchführung von Projekten
- Energiebeirat
- Beteiligung und Zusammenarbeit bzw. Umsetzung bei übergeordneten Projekten (z.B. Lärmaktionsplan, Hochwasserschutz, Verkehrsplanungen, Natura 2000, Flora-Fauna-Habitatrichtlinie)
- Durchführung und Organisation von Umweltaktionen
- Planung, Umsetzung und Pflege von Biotopflächen (u.a. Ausgleichsflächen, Blühflächen)
- Beteiligung bei Planungen Dritter
- Verhinderung, Aufnahme und Überprüfung von Eingriffen in die Natur
- Aufgaben des Umwelt- und Naturschutzes, inkl. Artenschutz
- Forstwirtschaft

Globale Ziele

Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft sowie Unterstützung und Förderung von Klimaschutzmaßnahmen

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bundes- und Landesnaturschutzgesetz, Bundes- und Landesimmissionsschutzgesetz

Zielgruppen

Bürger*innen, Natur und Umwelt

Organisationseinheit

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Buchungsprodukt	**56100**	Klima- und Umweltschutz

Produkt	**56100**	**Klima- und Umweltschutz**

Bauamt

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Buchungsprodukt	**56100**	Klima- und Umweltschutz

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		56100.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Maßnahmen Klimaschutz, Blühwiesen etc.	0,00	0	**2.000**	2.000	2.000	2.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0,00**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**0,00**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Buchungsprodukt	**56100**	Klima- und Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen[4]	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**0,00**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**0,00**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Buchungsprodukt	**56100**	Klima- und Umweltschutz

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
		56100.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	0	**2.000**		2.000	2.000	2.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**0,00**	**0**	**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**0,00**	**0**	**-2.000**		**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Buchungsprodukt	**56100**	Klima- und Umweltschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**0,00**	**0**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 57300 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**57300**	**Bauhof Aumühle-Wohltorf**

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb eines Betriebshofes einschließlich der Bewirtschaftung und Unterhaltung der zugehörigen Liegenschaft und des Fuhrparks

Leistungen:

- Straßenunterhaltung
- Straßenreinigung / Winterdienst
- Wegeunterhaltung
- Abfallbeseitigung
- Hilfsleistungen für Verwaltung und Einrichtungen
- Hilfeleistungen bei gemeindlichen Veranstaltungen
- Garten- und Landschaftspflege inkl. Baumpflege
- Unterhaltung der Spielplätze
- Mähen von Grünflächen
- Pflege von Grünanlagen
- Straßenkontrolle
- Straßenunterhaltung
- Reinigung Gewässereinläufe

Globale Ziele

Werterhaltende Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen und wirtschaftliches Angebot von internen Serviceleistungen zur Erfüllung der Aufgaben

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Produkt	**57300**	**Bauhof Aumühle-Wohltorf**

Gemeindeordnung, Satzungen, Aufträge der Fachämter, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse

Bürger*innen, politische Gremien, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Touristen, Vereine und Verbände

Organisationseinheit

Bauamt

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.981,04	72.200	**104.900**	106.400	108.000	109.700
		57300.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Personal- und Sachkostenkostenerstattung von der Gemeinde Wohltorf (gem. Vertrag). Als Planungsgrundlage dient eine Hochrechnung der voraussichtlichen Kosten, Aumühle hat einen Beschäftigten mehr	167.909,69	72.100	**104.900**	106.400	108.000	109.700
		57300.448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	71,35	0	**0**	0	0	0
		57300.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattung von Telefonkosten, ggf. Prämienerstattungen	0,00	100	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	30,06	0	**0**	0	0	0
		57300.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	30,06	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**168.011,10**	**72.200**	**104.900**	**106.400**	**108.000**	**109.700**
50	11	Personalaufwendungen	350.853,90	355.400	**384.700**	390.400	396.300	402.200
		57300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Tarifl. Beschäftigte des Bauhofes unter Berücksichtigung von geschätzten Tariferhöhungen sowie Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%); zusätzliche Stelle ist noch nicht besetzt worden	276.606,32	278.700	**300.800**	305.300	309.900	314.500
		57300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.125,83	16.600	**16.500**	16.700	17.000	17.200
		57300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	59.121,75	60.100	**67.400**	68.400	69.400	70.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.943,60	155.000	**158.800**	119.000	119.000	119.000

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		57300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
		Erläuterungen:						
		all. Unterhaltung Bauhof/VHS 11.5 T€, Erweiterung elektronische Schließsystem 4.500 T€, Malerarbeiten Büro Bauhofsleiter 4 T€ Umbau Umkleide/ Schwarz Weiß Trennung 25.000,-						
		ACHTUNG!!!! BAUHOF AUMÜHLE-WOHLTORF UND NICHT ESCHEBURG!!!!!!!	2.505,07	48.000	**45.000**	15.000	15.000	15.000
		57300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.						
		Erläuterungen:						
		Strom, Gas, Ab-/Wasser, Reinigung, Versicherung, Grundsteuer, Straßenreinigung usw						
		Gas - 13.500 €						
		Strom - 15.300 €						
		Abfall - 800 €						
		Wasser - 300 €						
		Abwasser - 300 €						
		Reinigung - 5.300 €						
		Versicherung - 400 €						
		Grundsteuer - 100 €						
		Sonstiges - 300 €						
		pauschale Erhöhung um 10%	23.700,74	36.300	**40.000**	40.000	40.000	40.000
		57300.525100 Haltung von Fahrzeugen						
		Erläuterungen:						
		Kosten für die Unterhaltung und den Betrieb sowie Betriebsstoffe für die Fahrzeuge des Bauhofes, Ansatz wieder erhöht durch steigende Preise	35.658,55	36.000	**36.000**	36.000	36.000	36.000
		57300.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
		Erläuterungen:						
		Ersatz Schutzkleidung, RSA	2.658,02	4.200	**4.000**	4.000	4.000	4.000
		57300.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung						
		Erläuterungen:						
		6 MA gem. Stellenplan Reisekosten 3000€, 2 MA Motorsäge 2.000 €, Führungseminar 3000€, Seminar Umgang mit schwierigen Menschen für alle 2000€ Führerschein evtl 1 MA 2500/ 2 MA Seminar Spielplatzkontrolle I+II (1300,00)	7.968,45	10.000	**13.800**	4.000	4.000	4.000
		57300.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen						
		Erläuterungen:						
		Ersatz und Erwerb Gerätschaften unter 250 € netto, Unterhaltung Gerätschaften, Verbrauchsmittel, E-Check: 1.200 €	16.452,77	20.500	**20.000**	20.000	20.000	20.000

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.662,28	39.900	**39.600**	29.200	25.300	22.500
		57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Abschreibungen gemäß Stand Anlagenbuchhaltung 10/25	1.662,28	39.900	**39.600**	29.200	25.300	22.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.666,81	9.700	**8.800**	8.800	9.000	9.200
		57300.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	94,69	0	**0**	0	0	0
		57300.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 700€/ Unterweisungen 150€ / Erste-Hilfe-Kurse 200€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 400€/ Bildschirmbrille 300€	620,20	1.100	**1.800**	1.800	1.900	2.000
		57300.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Vorschriftensammlungen, Verordnungen, Bücher, Zeitschriften, Druckerpatronen etc. ~200 € + Zuschuss Betriebsausflug/Weihnachtsfeier organisiert durch den Bauhof pro Mitarbeiter der Gemeinde 25,00 € jährlich (7 Mitarbeiter der Gemeinde = 175,00 €, Ansatz 200 €)	2.333,00	400	**500**	500	500	500
		57300.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen	1.769,06	4.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		57300.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefon- und Internetkosten Festnetz, Diensthandy Bauhofleiter und Telefonpauschalen für übrige Mitarbeiter (20 €/Mon)	21,51	2.300	**2.300**	2.300	2.300	2.300
		57300.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, aktuell 360 € / Mitarbeiter	1.828,35	1.900	**2.200**	2.200	2.300	2.400
54291	17	davon Verfügungsmittel	620,20	1.100	**1.800**	1.800	1.900	2.000
		57300.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 700€/ Unterweisungen 150€ / Erste-Hilfe-Kurse 200€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 400€/ Bildschirmbrille 300€	620,20	1.100	**1.800**	1.800	1.900	2.000
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**448.126,59**	**560.000**	**591.900**	**547.400**	**549.600**	**552.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-280.115,49**	**-487.800**	**-487.000**	**-441.000**	**-441.600**	**-443.200**

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-280.115,49**	**-487.800**	**-487.000**	**-441.000**	**-441.600**	**-443.200**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-280.115,49**	**-487.800**	**-487.000**	**-441.000**	**-441.600**	**-443.200**

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.662,28	39.900	**39.600**	29.200	25.300	22.500
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	**0**	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	1.662,28	39.900	**39.600**	29.200	25.300	22.500

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.584,96	72.200	**104.900**		106.400	108.000	109.700	
		57300.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	85.513,70	72.100	**104.900**		106.400	108.000	109.700	
		57300.648300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	71,26	0	**0**		0	0	0	
		57300.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**85.584,96**	**72.200**	**104.900**		**106.400**	**108.000**	**109.700**	
70	10	Personalauszahlungen	350.853,90	355.400	**384.700**		390.400	396.300	402.200	
		57300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	276.606,32	278.700	**300.800**		305.300	309.900	314.500	
		57300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.125,83	16.600	**16.500**		16.700	17.000	17.200	
		57300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	59.121,75	60.100	**67.400**		68.400	69.400	70.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.973,17	155.000	**158.800**		119.000	119.000	119.000	
		57300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.505,07	48.000	**45.000**		15.000	15.000	15.000	
		57300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	26.388,61	36.300	**40.000**		40.000	40.000	40.000	
		57300.725100 Haltung von Fahrzeugen	34.144,95	36.000	**36.000**		36.000	36.000	36.000	
		57300.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.513,32	4.200	**4.000**		4.000	4.000	4.000	
		57300.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.968,45	10.000	**13.800**		4.000	4.000	4.000	
		57300.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	16.452,77	20.500	**20.000**		20.000	20.000	20.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.528,13	9.700	**8.800**		8.800	9.000	9.200	
		57300.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	576,21	1.100	**1.800**		1.800	1.900	2.000	
		57300.743100 Geschäftsauszahlungen	4.123,57	6.700	**4.800**		4.800	4.800	4.800	
		57300.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.828,35	1.900	**2.200**		2.200	2.300	2.400	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**447.355,20**	**520.100**	**552.300**		**518.200**	**524.300**	**530.400**	

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-361.770,24**	**-447.900**	**-447.400**		**-411.800**	**-416.300**	**-420.700**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	31.761,10	0	**0**	0	0	0	0	
		57300.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	31.761,10	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**31.761,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	64.789,84	120.800	**21.500**	0	6.000	6.000	6.000	0
		57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Ersatz Schlegel 4T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf), Anbau Hydraulikanlage Iveco 4T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf), 2 Tablets mit Tastatur und Stift 3T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf); Ersatz von 3 Pavillions für Veranstaltungen (Au+Wo), Lagerung beim Bauhof, vorhanden Pavillons defekt und wasserdurchlässig, gesamt 4 T€, je Gemeinde 2 T€; Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 5T€ (Betriebs- und Geschäftsausstattung), Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 6T€ (Maschinen und technische Anl.)	63.522,20	111.300	**18.500**	0	6.000	6.000	6.000	0
		57300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterungen: Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 5T€	1.267,64	9.500	**3.000**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**64.789,84**	**120.800**	**21.500**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-33.028,74**	**-120.800**	**-21.500**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**-394.798,98**	**-568.700**	**-468.900**	**0**	**-417.800**	**-422.300**	**-426.700**	

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**57300**	Bauhof Aumühle-Wohltorf

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	**3**	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	64.789,84	1.300	**21.500**	0	6.000	6.000	6.000	0,00	39.500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-64.789,84**	**-1.300**	**-21.500**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0,00**	**-39.500,00**

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

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 11112, 11113, 61100 und 61200 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**61100**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Produktbeschreibung

Gemeindesteuern, Steuerbeteiligungen, Zuweisungen, Umlagen, Verzinsung

Leistungen:

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

Globale Ziele

Sicherung der finanziellen Handlungsfähigkeit des Amtes

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Amtsordnung, Gemeindeordnung, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Einkommenssteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindehaushaltsverordnung, Finanzausgleichsgesetz, Haushaltssatzung

Zielgruppen

Behörden, politische Gremien

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.223.751,84	5.564.400	**5.834.500**	5.945.500	6.093.000	6.211.100
		61100.401100 Grundsteuer A Erläuterungen: Grundsteuer für land- und forstwirtschaftliche Flächen Mindesthebesatz 400 v.H. (noch nicht beschlossen!)	370,20	400	**200**	200	200	200
		61100.401200 Grundsteuer B Erläuterungen: Grundsteuer für bebaute und bebaubare Flächen Mindesthebesatz 500 v.H. (noch nicht beschlossen!) + 1% Entwicklung d. Steueraufkommens für Folgejahre	631.430,65	640.000	**823.000**	831.000	840.000	848.000
		61100.401300 Gewerbesteuer Erläuterungen: Ansatz basiert auf den vorliegenden Vorauszahlungen Hebesatz 380 v. H.	2.174.657,14	1.400.000	**1.400.000**	1.400.000	1.400.000	1.400.000
		61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Erläuterungen: Gemäß Haushaltserlass aus 09/2025 sowie Berechnungstool SHGT	2.987.378,00	3.100.900	**3.141.700**	3.235.900	3.365.400	3.466.300
		61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer x Schlüsselzahl der Gemeinde abzügl. 1,5 % Sicherheitsabschlag	119.466,00	123.200	**124.700**	127.200	129.800	132.400
		61100.403200 Hundesteuer Erläuterungen: Richtet sich nach den Hundeanmeldungen. Steuersatz beträgt 120,00 € pro Jahr.	23.905,85	24.200	**30.000**	30.000	30.000	30.000
		61100.405100 Bedarfsunabhänige Zuweisungen nach §32 FAG Erläuterungen: Gemeindeanteil lt. HH-Erlass x Schlüsselzahl der Gemeinde	286.544,00	275.700	**314.900**	321.200	327.600	334.200
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.981,25	304.400	**401.600**	427.600	451.500	468.400
		61100.411100 Schlüsselzuweisungen Erläuterungen: Für 2026: Bedarfsabhänige Schlüsselzuweisungen nach §7 (2) FAG: 304.100€; Flächenbezogene Schlüsselzuweisungen nach §10 FAG: 67.500 € - Gemäß Haushaltserlass aus 09/2025 sowie Berechnungstool SHGT	61.488,00	274.400	**371.600**	397.600	421.500	438.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		61100.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Förderung von Infrastrukturmaßnahmen	28.493,25	30.000	**30.000**	30.000	30.000	30.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.611,00	0	**0**	0	0	0
		61100.448100 Erstattungen vom Land (Abrechnung, z.B. Gewerbesteuerumlage)	10.611,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	5.660,87	8.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		61100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen Erläuterungen: Gemeindeanteil lt. HH-Erlass x Schlüsselzahl der Gemeinde	5.660,87	8.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**6.330.004,96**	**5.876.800**	**6.241.100**	**6.378.100**	**6.549.500**	**6.684.500**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,83	0	**0**	0	0	0
		61100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,83	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.673.070,44	2.750.700	**3.035.900**	3.045.100	3.035.900	3.035.900
		61100.534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Istaufkommen Gewerbesteuer x Gewerbestumlagesatz lt. HH-Erlass : Gewerbesteuerhebesatz der Gemeinde	105.989,00	130.000	**130.000**	130.000	130.000	130.000
		61100.537100 Allgemeine Umlagen an Land	36.252,00	9.200	**0**	9.200	0	0
		61100.537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Kreisumlage (28%)	1.442.916,44	1.492.300	**1.743.500**	1.743.500	1.743.500	1.743.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		61100.537210 Amtsumlage Erläuterungen: Amtsumlage: St.-Kraft-Meßzahl + allg. Schl.-Zuweisg. + Sonderschl.-Zuweisg. - Finanzausgleichsuml = Umlagegrundlage Umlagegrundlage x Umlagesatz (21,00%)	1.087.913,00	1.119.200	**1.162.400**	1.162.400	1.162.400	1.162.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	42.318,71	0	**0**	0	0	0
		61100.545100 Erstattung an Land (Abrechnung z.B. Einkommensteueranteile)	3.262,00	0	**0**	0	0	0
		61100.547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	39.056,71	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**2.715.389,98**	**2.750.700**	**3.035.900**	**3.045.100**	**3.035.900**	**3.035.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**3.614.614,98**	**3.126.100**	**3.205.200**	**3.333.000**	**3.513.600**	**3.648.600**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	358,00	2.500	**500**	500	500	500
		61100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen Erläuterungen: Verzinsung von Steuererstattungen (Ausgabe). Ansatz ist nicht planbar.	358,00	2.500	**500**	500	500	500
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-358,00**	**-2.500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**3.614.256,98**	**3.123.600**	**3.204.700**	**3.332.500**	**3.513.100**	**3.648.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**3.614.256,98**	**3.123.600**	**3.204.700**	**3.332.500**	**3.513.100**	**3.648.100**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

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

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.147.064,18	5.564.400	**5.834.500**		5.945.500	6.093.000	6.211.100	
		61100.601100 Grundsteuer A	370,20	400	**200**		200	200	200	
		61100.601200 Grundsteuer B	632.675,51	640.000	**823.000**		831.000	840.000	848.000	
		61100.601300 Gewerbesteuer	1.150.741,81	1.400.000	**1.400.000**		1.400.000	1.400.000	1.400.000	
		61100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.933.300,00	3.100.900	**3.141.700**		3.235.900	3.365.400	3.466.300	
		61100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.466,00	123.200	**124.700**		127.200	129.800	132.400	
		61100.603200 Hundesteuer	23.966,66	24.200	**30.000**		30.000	30.000	30.000	
		61100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	286.544,00	275.700	**314.900**		321.200	327.600	334.200	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.981,25	304.400	**401.600**		427.600	451.500	468.400	
		61100.611100 Schlüsselzuweisungen	61.488,00	274.400	**371.600**		397.600	421.500	438.400	
		61100.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.493,25	30.000	**30.000**		30.000	30.000	30.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.611,00	0	**0**		0	0	0	
		61100.648100 Erstattungen vom Land	10.611,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.462,00	8.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
		61100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3.462,00	8.000	**5.000**		5.000	5.000	5.000	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**5.251.118,43**	**5.876.800**	**6.241.100**		**6.378.100**	**6.549.500**	**6.684.500**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	358,00	2.500	**500**		500	500	500	
		61100.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	358,00	2.500	**500**		500	500	500	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.624.410,44	2.750.700	**3.035.900**		3.045.100	3.035.900	3.035.900	
		61100.734100 Gewerbesteuerumlage	57.329,00	130.000	**130.000**		130.000	130.000	130.000	
		61100.737100 Allgemeine Umlagen an Land	36.252,00	9.200	**0**		9.200	0	0	
		61100.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeineden/ GV	2.530.829,44	2.611.500	**2.905.900**		2.905.900	2.905.900	2.905.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.262,00	0	**0**		0	0	0	
		61100.745100 Erstattung an Land	3.262,00	0	**0**		0	0	0	

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**2.628.030,44**	**2.753.200**	**3.036.400**		**3.045.600**	**3.036.400**	**3.036.400**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**2.623.087,99**	**3.123.600**	**3.204.700**		**3.332.500**	**3.513.100**	**3.648.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**2.623.087,99**	**3.123.600**	**3.204.700**	**0**	**3.332.500**	**3.513.100**	**3.648.100**	

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 11112, 11113, 61100 und 61200 bilden ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik. Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und die dazugehörigen Auszahlungen sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 51 und die dazugehörigen Auszahlungen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen sind.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen
werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Produkt	**61200**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktbeschreibung

Kreditaufnahme und Schuldendienst, Zinserträge aus Geldanlagen

Leistungen:

- Zinserträge aus Geldanlagen
- Kredite für Investitionen
- Kredite zur Liquiditätssicherung der Amtskasse
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen)
- Rücklagenverwaltung
- Darlehensgewährungen (u. a. sozialer Wohnungsbau)

Globale Ziele

Sicherung der finanziellen Handlungsfähigkeit des Amtes

Auftragsgrundlage

Amtsordnung, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Krediterlass, Haushaltssatzung, Darlehensverträge

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Operative Ziele

Zielgruppen

politische Gremien, Behörden

Leistungswirkung

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	10.001,50	8.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		61200.456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	10.001,50	8.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**10.001,50**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	180,50	0	**0**	0	0	0
		61200.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	180,50	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.797,02	0	**0**	0	0	0
		61200.547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	1.797,02	0	**0**	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**1.977,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**8.023,98**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
460000 - 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	38.400	**0**	0	0	0

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
		61200.461700 Zinserträge von Kreditinstituten Erläuterungen: Im Sinne einer Solidargemeinschaft fließen die aus der Anlage von liquiden Mittel erzielten Habenszinsen der Amtskasse als Einheitskasse zu und werden im Amtshaushalt vereinnahmt (Schreiben des Innenministeriums vom 08.09.2014 zur Behandlung von liquiden Mitteln, Schreiben vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung vom 17.02.2021).	0,00	38.400	**0**	0	0	0
550000 - 551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	8.578,45	86.400	**164.900**	275.700	265.900	256.100
		61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Erläuterungen: Energetische Sanierung Schule IBSH getilgt: 2039 Energetische Sanierung Gemeindewohnungen KfW getilgt: 2030 Energetische Sanierung Rathaus getilgt: 2025 Ankauf Bergstraße 11 IBSH getilgt: 2050 Bau Sport- und Jugendheim getilgt: 2054 + Zinsen für geplante Kreditaufnahmen 2025 + 2026	8.578,45	86.400	**164.900**	275.700	265.900	256.100
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-8.578,45**	**-48.000**	**-164.900**	**-275.700**	**-265.900**	**-256.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-554,47**	**-40.000**	**-156.900**	**-267.700**	**-257.900**	**-248.100**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-554,47**	**-40.000**	**-156.900**	**-267.700**	**-257.900**	**-248.100**

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

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

[3] laufende Nummerierung der Zeile

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

Gemeinde Aumühle **2026**

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.526,50	8.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
		61200.656200 Säumniszuschläge	4.526,50	8.000	**8.000**		8.000	8.000	8.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	38.400	**0**		0	0	0	
		61200.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	38.400	**0**		0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)	**4.526,50**	**46.400**	**8.000**		**8.000**	**8.000**	**8.000**	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.221,69	86.400	**164.900**		275.700	265.900	256.100	
		61200.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	7.221,69	86.400	**164.900**		275.700	265.900	256.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**7.221,69**	**86.400**	**164.900**		**275.700**	**265.900**	**256.100**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-2.695,19**	**-40.000**	**-156.900**		**-267.700**	**-257.900**	**-248.100**	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**4.700**	0	4.700	4.700	4.700	
		61200.686830 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Erläuterungen: Rückzahlbarer Zuschuss TuS Aumühle-Wohltorf bis 2040	0,00	0	**4.700**	0	4.700	4.700	4.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	0	

Gemeinde Aumühle 2026

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2030 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**4.700**	**0**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**70.000**	0	0	0	0	0
		61200.786830 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Erläuterungen: Rückzahlbarer Zuschuss TuS Aumühle-Wohltorf bis 2040	0,00	0	**70.000**	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**-65.300**	**0**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)	**-2.695,19**	**-40.000**	**-222.200**	**0**	**-263.000**	**-253.200**	**-243.400**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.200.000,00	8.216.400	**5.907.800**	0	3.243.100	3.161.300	110.800	
		61200.692731 Kreditaufnahmen für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung Erläuterungen: Maximale Kreditaufnahme gemäß Berechnung Kreditobergrenze	1.200.000,00	8.216.400	**5.907.800**	0	3.243.100	3.161.300	110.800	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.440,00	150.500	**225.700**	0	357.700	357.700	357.700	
		61200.792731 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung Erläuterungen: ordentliche Tilgung sämtlicher Darlehen der Gemeinde 101T€ + geplante Darlehen für 2025 + 2026 Voraussichtliche Tilgung für Darlehen 2025 (ca 2.5Mio€), ab 2026: 86.7T€ jährlich Tilgung für Darlehen 2026 in 2026: 44T€, ab 2027: 176T€ jährlich	76.440,00	150.500	**225.700**	0	357.700	357.700	357.700	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**	**1.276.440,00**	**8.366.900**	**6.133.500**	**0**	**3.600.800**	**3.519.000**	**468.500**	

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

[1] Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

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

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

[6] laufende Nummerierung der Zeile

Maßnahme-Nr.: 1110225001 Anschaffungen Rathaus

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	6.800	0	3.000	3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	12.800,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11102.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Keine Planung	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
11102.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Defibrillator Neuanschaffung (Sportlerheim)	4.200	0	3.000	3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	10.200,00
11102.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Terminal für Zeus (Gesamtkosten 2800-Hälfte trägt Aumühle)	1.400	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.400,00
11102.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Beamer	1.200	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.200,00
Saldo	-6.800	0	-3.000	-3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-12.800,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11102. 089100 Erläuterung: Keine Planung	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0	0,00	0,00	0,00	
11102. 070000 Erläuterung: Defibrillator Neuanschaffung (Sportlerheim)	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	4.200	0,00	0,00	4.200,00	
11102. 080000 Erläuterung: Terminal für Zeus (Gesamtkosten 2800-Hälfte trägt Aumühle)	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	1.400	0,00	0,00	1.400,00	
11102. 070000 Erläuterung: Beamer	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	1.200	0,00	0,00	1.200,00	

Maßnahme-Nr.: 1110226001 Telefonanlage

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	5.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	5.500,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11102.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Telefonanlage	5.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	5.500,00
Saldo	-5.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-5.500,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11102. 080000 Erläuterung: Telefonanlage	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	5.500	0,00	0,00	5.500,00	

Maßnahme-Nr.: 120102 Neubau Feuerwehr

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	1.200.000	3.000.000	2.300.000	0	0	0,00	5.300.000	3.000.000	2.300.000	0	0	6.500.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12600.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Neubau Feuwehr gem. Kostenschätzung 6,5 Mio€	1.200.000	3.000.000	2.300.000	0	0	0,00	5.300.000	3.000.000	2.300.000	0	0	6.500.000,00
12600.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterung: Neue Zuwegungen Feuerwehr / Holsteiner Wasser	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Saldo	-1.200.000	-3.000.000	-2.300.000	0	0	0,00	-5.300.000	-3.000.000	-2.300.000	0	0	-6.500.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
12600. 090000 Erläuterung: Neubau Feuwehr gem. Kostenschätzung 6,5 Mio€	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.200.000	0,00	0,00	1.200.000,00	
12600. 091000 Erläuterung: Neue Zuwegungen Feuerwehr / Holsteiner Wasser	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Tiefbau)	0	0,00	0,00	0,00	

Maßnahme-Nr.: 120201 Fenster- und Fassadensanierung Grundschule

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	750.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	750.000,00
Auszahlungen	1.500.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.500.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101.681100 Investitionszuweisungen vom Land Erläuterung: Fördermittel bis 50% möglich, Förderprogramm derzeit eingefroren	750.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	750.000,00
21101.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Fenster- und Fassadensanierung Grundschule, Umsetzung bei Fördermittelfreigabe	1.500.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.500.000,00
Saldo	-750.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-750.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
21101. 232100 Erläuterung: Fördermittel bis 50% möglich, Förderprogramm derzeit eingefroren	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen (Land)	750.000	0,00	0,00	750.000,00	
21101. 090000 Erläuterung: Fenster- und Fassadensanierung	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.500.000	0,00	0,00	1.500.000,00	

Grundschule, Umsetzung bei Fördermittelfreigabe						

Maßnahme-Nr.: 120403 Kindertagesstätte (Bürgerstraße 5)

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	530.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	530.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Rahmendaten: □ Mietobjekt für mindestens 10 Jahre □ 1-geschossige Anlage □ Umlaufende Holzfassade □ Bruttonutzfläche: ca. 144,50 m² (entspricht ca. 10 Containermodulen) Kostenübersicht: □ Mietpreis: ca. 24 €/m² bei einer Mindestlaufzeit von 10 Jahren □ Geschätzter monatlicher Mietpreis: ca. 3.468,00 € □ Antransport und Montage: ca. 24.000,00 € □ Demontage und Abtransport: ca. 16.000,00 € □ Erschließung ca. 250.000,00 € □ Kaufpreis ca. 1.770€/m² ;Geschätzter netto Kaufpreis: ca. 255.765,00€	530.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	530.000,00

Fertigstellung Ende 2026												
Saldo	-530.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-530.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11113. 090000 Erläuterung: Rahmendaten: □ Mietobjekt für mindestens 10 Jahre □ 1-geschossige Anlage □ Umlaufende Holzfassade □ Bruttonutzfläche: ca. 144,50 m² (entspricht ca. 10 Containermodulen) Kostenübersicht: □ Mietpreis: ca. 24 €/m² bei einer Mindestlaufzeit von 10 Jahren □ Geschätzter monatlicher Mietpreis: ca. 3.468,00 € □ Antransport und Montage: ca. 24.000,00 € □ Demontage und Abtransport: ca. 16.000,00 € □ Erschließung ca. 250.000,00 € □ Kaufpreis ca. 1.770€/m² ;Geschätzter netto Kaufpreis: ca. 255.765,00€ Fertigstellung Ende 2026	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	530.000	0,00	0,00	530.000,00	

Maßnahme-Nr.: 120501 Sanierung Sporthalle

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Sanierung Sporthalle	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000,00
Saldo	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-50.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
21101. 090000 Erläuterung: Sanierung Sporthalle	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	50.000	0,00	0,00	50.000,00	

Maßnahme-Nr.: 120807 Sanierung Mittelweg 8a + 8b

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	210.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	210.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Keller + Fassadensanierung sowie Rückbau Anschlüsse + Abbruch Bestandsgebäude Gemäß Beschluss vom Finanz- und Liegenschaftsausschuss vom 16.01.2024 max. 210 T€	210.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	210.000,00
Saldo	-210.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-210.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11113. 090000 Erläuterung: Keller + Fassadensanierung sowie Rückbau Anschlüsse + Abbruch Bestandsgebäude Gemäß Beschluss vom Finanz- und Liegenschaftsausschuss vom 16.01.2024 max. 210 T€	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	210.000	0,00	0,00	210.000,00	

Maßnahme-Nr.: 120810 Stellplatzanlage Steinstraße 1+3

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	370.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	370.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Wohnungssanierung / Dachgeschossausbau	340.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	340.000,00
11113.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterung: Neue Stellplatzanlage Steinstraße 1+3 / 2+4 je 30T€	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	30.000,00
Saldo	-370.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-370.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11113. 090000 Erläuterung: Wohnungssanierung / Dachgeschossausbau	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	340.000	0,00	0,00	340.000,00	
11113. 091000 Erläuterung: Neue Stellplatzanlage Steinstraße 1+3 / 2+4 je 30T€	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Tiefbau)	30.000	0,00	0,00	30.000,00	

Maßnahme-Nr.: 120811 Stellplatzanlage Steinstraße 2+4

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	370.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	370.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Wohnungssanierung / Dachgeschossausbau	340.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	340.000,00
11113.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterung: Neue Stellplatzanlage Steinstraße 1+3 / 2+4 je 30T€	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	30.000,00
Saldo	-370.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-370.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11113. 090000 Erläuterung: Wohnungssanierung / Dachgeschossausbau	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	340.000	0,00	0,00	340.000,00	
11113. 091000 Erläuterung: Neue Stellplatzanlage Steinstraße 1+3 / 2+4 je 30T€	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Tiefbau)	30.000	0,00	0,00	30.000,00	

Maßnahme-Nr.: 120816 Sanierung / Umbau Ernst-Anton-Straße 25

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	150.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	150.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Sanierung Ernst-Anton-Straße 25	150.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	150.000,00
Saldo	-150.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-150.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11113. 090000 Erläuterung: Sanierung Ernst-Anton-Straße 25	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	150.000	0,00	0,00	150.000,00	

Maßnahme-Nr.: 120904 Neubau Sport- und Jugendheim

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	350.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	350.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
42401.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Neubau Sport- und Jugendheim (Restarbeiten)	350.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	350.000,00
Saldo	-350.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-350.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
42401. 090000 Erläuterung: Neubau Sport- und Jugendheim (Restarbeiten)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	350.000	0,00	0,00	350.000,00	

Maßnahme-Nr.: 1260025001 Anschaffungen Feuerwehr

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	49.800	44.300	110.000	60.000	0	0,00	0	0	0	0	0	264.100,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12600.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Einsatzschutzbekleidung	7.500	7.500	8.000	8.000	0	0,00	0	0	0	0	0	31.000,00
12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Umstellung Atemschutz auf Überdrucksystem	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	25.000,00
12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Haspeln für LF10 - Taktischer Mehrwert des Fahrzeuges	7.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	7.500,00
12600.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: 3x Funkmeldeempfänger inkl. Ladestation	1.800	1.800	2.000	2.000	0	0,00	0	0	0	0	0	7.600,00

12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: 4x Funkgerät inkl. Ladestation	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	5.000,00
12600.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Dünne Einsatzschutzjacke (2027)	0	20.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000,00
12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Notstromaggregat (2027)	0	15.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	15.000,00
12600.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Hohlstrahlrohre	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	3.000,00
12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffung Mehrzweckfahrzeug (MZF) 2028 + 2029	0	0	100.000	50.000	0	0,00	0	0	0	0	0	150.000,00
Saldo	-49.800	-44.300	-110.000	-60.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-264.100,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
12600. 089100 Erläuterung:	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	7.500	0,00	0,00	7.500,00	

Einsatzschutzbekleidung						
12600. 080000 Erläuterung: Umstellung Atemschutz auf Überdrucksystem	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	25.000	0,00	0,00	25.000,00	
12600. 070000 Erläuterung: Haspeln für LF10 - Taktischer Mehrwert des Fahrzeuges	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	7.500	0,00	0,00	7.500,00	
12600. 079100 Erläuterung: 3x Funkmeldeempfänger inkl. Ladestation	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.800	0,00	0,00	1.800,00	
12600. 070000 Erläuterung: 4x Funkgerät inkl. Ladestation	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	5.000	0,00	0,00	5.000,00	
12600. 089100 Erläuterung: Dünne Einsatzschutzjacke (2027)	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0	0,00	0,00	0,00	
12600. 070000 Erläuterung: Notstromaggregat (2027)	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	0	0,00	0,00	0,00	
12600. 079100 Erläuterung: Hohlstrahlrohre	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	3.000	0,00	0,00	3.000,00	
12600. 070000 Erläuterung: Ersatzbeschaffung Mehrzweckfahrzeug (MZF) 2028 + 2029	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	0	0,00	0,00	0,00	

Maßnahme-Nr.: 2110126001 Anschaffungen Grundschule

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	42.400	23.500	23.500	23.500	0	0,00	0	0	0	0	0	112.900,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	2.500,00
21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Gestaltung Grünes Klassenzimmer; Sonnen- oder Regenschutz, wetterfeste Kreidetafeln	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	10.000,00
21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ausbau/ Erneuerung Digitalisierung der Schule	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0	0	0	0	40.000,00
21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: 3x Materialregal	1.600	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.600,00
21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	600	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	600,00

oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: 2x höhenverstellbare Tische												
21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: 4x abschließbare Schränke	3.200	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	3.200,00
21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Hausmeisterbedarf	1.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.000,00
21101.783300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0,00	0	0	0	0	0	6.000,00
21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0,00	0	0	0	0	0	4.000,00
21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	12.000,00
21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000,00

Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve												
21101.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	12.000,00
Saldo	-42.400	-23.500	-23.500	-23.500	0	0,00	0	0	0	0	0	-112.900,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
21101. 080000	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	2.500	0,00	0,00	2.500,00	
21101. 080000 Erläuterung: Gestaltung Grünes Klassenzimmer; Sonnen- oder Regenschutz, wetterfeste Kreidetafeln	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	10.000	0,00	0,00	10.000,00	
21101. 080000 Erläuterung: Ausbau/ Erneuerung Digitalisierung der Schule	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	10.000	0,00	0,00	10.000,00	
21101. 089100 Erläuterung: 3x Materialregal	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.600	0,00	0,00	1.600,00	
21101. 089100 Erläuterung: 2x höhenverstellbare Tische	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	600	0,00	0,00	600,00	
21101. 089100 Erläuterung: 4x abschließbare Schränke	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	3.200	0,00	0,00	3.200,00	
21101. 089100 Erläuterung: Hausmeisterbedarf	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.000	0,00	0,00	1.000,00	
21101. 010000 Erläuterung:	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.500	0,00	0,00	1.500,00	

Ersatzbeschaffung und Reserve						
21101. 079100 Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.000	0,00	0,00	1.000,00	
21101. 070000 Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	3.000	0,00	0,00	3.000,00	
21101. 080000 Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	5.000	0,00	0,00	5.000,00	
21101. 089100 Erläuterung: Ersatzbeschaffung und Reserve	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	3.000	0,00	0,00	3.000,00	

Maßnahme-Nr.: 2110126002 Mängelbeseitigung Sporthallen

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	4.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	4.500,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Mängelbeseitigung Sporthallen	4.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	4.500,00
Saldo	-4.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-4.500,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
21101. 080000 Erläuterung: Mängelbeseitigung Sporthallen	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	4.500	0,00	0,00	4.500,00	

Maßnahme-Nr.: 2720025001 Anschaffungen Bücherei

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	5.000	4.000	3.500	3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	15.500,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27200.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffungen / Reserve	5.000	4.000	3.500	3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	15.500,00
Saldo	-5.000	-4.000	-3.500	-3.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-15.500,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
27200. 080000 Erläuterung: Ersatzbeschaffungen / Reserve	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	5.000	0,00	0,00	5.000,00	

Maßnahme-Nr.: 3630026001 Umnutzung eines Gebäudes für OKJA

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Umnutzung eines Gebäudes für OKJA	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000,00
Saldo	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-50.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
11113. 090000 Erläuterung: Umnutzung eines Gebäudes für OKJA	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	50.000	0,00	0,00	50.000,00	

Maßnahme-Nr.: 3630099001 Anschaffungen OKJA

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	2.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
36300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Spielekonsole	300	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	300,00
36300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Gasgrill	200	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200,00
36300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Auswaschbecken f. Siebdruckrahmen	200	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200,00
36300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Dartautomat	1.300	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.300,00
Saldo	-2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-2.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
36300. 089100 Erläuterung: Spielekonsole	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	300	0,00	0,00	300,00	
36300. 089100 Erläuterung: Gasgrill	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	200	0,00	0,00	200,00	
36300. 089100 Erläuterung: Auswaschbecken f. Siebdruckrahmen	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	200	0,00	0,00	200,00	
36300. 080000 Erläuterung: Dartautomat	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	1.300	0,00	0,00	1.300,00	

Maßnahme-Nr.: 3660126001 Spielgeräte (Dauermaßnahme)

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
36601.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffung abgängiger Spielgeräte	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-20.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
36601. 080000 Erläuterung: Ersatzbeschaffung abgängiger Spielgeräte	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	5.000	0,00	0,00	5.000,00	

Maßnahme-Nr.: 4240026001 Zuschuss Flutlichtanlage

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	55.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	55.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
42400.781800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterung: Umrüstung der Flutlichtanlage auf LED durch die TuS Aumühle Wohltorf (Zuschuss)	55.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	55.000,00
Saldo	-55.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-55.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
42400. 193000 Erläuterung: Umrüstung der Flutlichtanlage auf LED durch die TuS Aumühle Wohltorf (Zuschuss)	Geleistete investive Zuschüsse (RAP)	55.000	0,00	0,00	55.000,00	

Maßnahme-Nr.: 5410025001 Ausbau Weidenstieg

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	1.600.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.600.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterung: Ausbau der Straße Weidenstieg (Erhöhter Ansatz aufgrund der allg. zu erwartenden inflationsbedingten Kostensteigerung - Wiederaufnahme der Planung erst nach der dezentralen Haushaltsplanung)	1.600.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.600.000,00
Saldo	-1.600.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-1.600.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
54100. 091000 Erläuterung: Ausbau der Straße Weidenstieg (Erhöhter Ansatz aufgrund der allg. zu erwartenden inflationsbedingten Kostensteigerung - Wiederaufnahme der Planung erst nach der dezentralen	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Tiefbau)	1.600.000	0,00	0,00	1.600.000,00	

Haushaltsplanung)						

Maßnahme-Nr.: 5410025002 Ausbau Ernst-Anton-Straße

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0	150.000	700.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	850.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterung: Ausbau der Straße Ernst-Anton-Straße - Aufnahme der Planung in 2027, 150t€ für Vorplanung ggfs weiteren Planungsphasen sowie notwendigen Untersuchungen - bauliche Durchführung, aktuell, für 2028 anvisiert.	0	150.000	700.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	850.000,00
Saldo	0	-150.000	-700.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-850.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
54100. 091000 Erläuterung: Ausbau der Straße Ernst-Anton-Straße - Aufnahme der Planung in 2027, 150t€ für Vorplanung ggfs weiteren Planungsphasen sowie notwendigen Untersuchungen - bauliche Durchführung, aktuell, für 2028 anvisiert.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Tiefbau)	0	0,00	0,00	0,00	

Maßnahme-Nr.: 5410099001 Straßenbeleuchtung (Dauermaßnahme)

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0,00	0	0	0	0	0	60.000,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterung: Ersatzbeschaffung/Erneuerung /Erweiterung Straßenbeleuchtung	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0,00	0	0	0	0	0	60.000,00
Saldo	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-60.000,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
54100. 092000 Erläuterung: Ersatzbeschaffung/Erneuerung /Erweiterung Straßenbeleuchtung	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Sonstige)	15.000	0,00	0,00	15.000,00	

Maßnahme-Nr.: 5730025001 Anschaffungen Bauhof

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	21.500	6.000	6.000	6.000	0	0,00	0	0	0	0	0	39.500,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatz Schlegel 4T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	2.000,00
57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: 2 Tablets mit Tastatur und Stift 3T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.500,00
57300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro Erläuterung: Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 6T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	3.000,00
57300.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
57300.783100 Auszahlungen aus	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro												
57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Anbau Hydraulikanlage Iveco 4T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	2.000,00
57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatzbeschaffungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	5.000,00
57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatz von 3 Pavillions für Veranstaltungen (Au+Wo), Lagerung beim Bauhof, vorhanden Pavillons defekt und wasserdurchlässig, gesamt 4 T€, je Gemeinde 2 T€	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	2.000,00
57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 6T€	6.000	6.000	6.000	6.000	0	0,00	0	0	0	0	0	24.000,00
Saldo	-21.500	-6.000	-6.000	-6.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-39.500,00

Anlagevermögen Bestände

	Bezeichnung	Ansatz 2026	AO-Soll 2026	Vorm.AO-Soll 2026	Verfügbar 2026.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
57300. 070000 Erläuterung: Ersatz Schlegel 4T€ (je 50%	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	2.000	0,00	0,00	2.000,00	

Aumühle / Wohltorf)						
57300. 080000 Erläuterung: 2 Tablets mit Tastatur und Stift 3T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	1.500	0,00	0,00	1.500,00	
57300. 079100 Erläuterung: Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 6T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	3.000	0,00	0,00	3.000,00	
57300. 089100	Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0	0,00	0,00	0,00	
57300. 080000	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	0	0,00	0,00	0,00	
57300. 070000 Erläuterung: Anbau Hydraulikanlage Iveco 4T€ (je 50% Aumühle / Wohltorf)	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	2.000	0,00	0,00	2.000,00	
57300. 080000 Erläuterung: Ersatzbeschaffungen	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	5.000	0,00	0,00	5.000,00	
57300. 080000 Erläuterung: Ersatz von 3 Pavillions für Veranstaltungen (Au+Wo), Lagerung beim Bauhof, vorhanden Pavillons defekt und wasserdurchlässig, gesamt 4 T€, je Gemeinde 2 T€	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	2.000	0,00	0,00	2.000,00	
57300. 070000 Erläuterung: Ersatz von defekten, nicht mehr reparablen Gerätschaften 6T€	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge über 1000 Euro netto (ohne Umsatzsteuer)	6.000	0,00	0,00	6.000,00	

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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7.533,30	1.415,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2025[5]	8.436,40	-	-	-	-	0,00
Haushaltsjahr 2026	6.662,50	-	-	-	-	0,00
2027	3.247,80	-	-	-	-	0,00
2028	3.166,00	-	-	-	-	0,00
2029	115,50	-	-	-	-	0,00

[1] Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

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

[5] Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

Stellenplan der Gemeinde Aumühle

Haushaltsjahr: 2026 **Stand: 05.08.2025**

lfd. Nr.	Produktbereich	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr Anzahl	 Bewertung	tats. Besetzung am 30.06. des Vorjahres Anzahl	 Bewertung	im laufenden Haushaltsjahr Anzahl	 Bewertung	Bemerkung
1	2	3	4a	4b	5a	5b	6a	6b	7
1	11102	Protokollführer*in	0,20	EG 2	1,00	pauschal	0,20	EG 2	
2	11102	Protokollführer*in	0,20	EG 2	0,00	pauschal	0,00	EG 2	k.w. 2026
3	11102	Sekretär*in	0,19	EG 6	0,00	EG 6	0,19	EG 6	
4	11102	Hausmeister*in	0,20	EG 2	0,18	EG 2	0,20	EG 2	
SUMME Hauptverwaltung			**0,79**		**0,18**		**0,59**		
5	21101	Schulsozialarbeiter*in	0,51	EG S 11	0,51	EG S 11b	0,51	EG S 11b	
6	21101	Sekretär*in	0,50	EG 6	0,50	EG 6	0,50	EG 6	
7	21101	Hausmeister*in	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
SUMME Grundschule			**2,01**		**2,01**		**2,01**		
8	28100	Archivar*in	0,20	EG 3	0,09	EG 4	0,20	EG 4	Änderung durch tatsächliche Eingruppierung
SUMME Archiv			**0,20**		**0,09**		**0,20**		
9	27200	Büchereikraft	0,20	EG 2	1,00	pauschal	0,20	EG 2	
9a	27200	Büchereikraft	0,00	EG 2	0,00	pauschal	0,20	EG 2	befristet bis 31.12.2026 für Digitalisierung
10	27200	Büchereikraft	0,20	EG 2	1,00	pauschal	0,20	EG 2	
SUMME Bücherei			**0,40**		**0,00**		**0,60**		
11	57300	Leiter*in	1,00	EG 8	1,00	EG 8	1,00	EG 8	
12	57300	Beschäftige*r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
13	57300	Beschäftige*r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
14	57300	Beschäftige*r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
15	57300	Beschäftige*r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
16	57300	Beschäftige*r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
SUMME Bauhof			**6,00**		**6,00**		**6,00**		
SUMME INSGESAMT:			**9,40**				**9,40**		

Nachrichtlich gem. § 9 (1) GemHVO-Doppik:

Abteilung	Bezeichnung der Stelle	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.06. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
21101	FSJ	1,00	AufwandE	1,00	AufwandE	1,00	AufwandE	

Veränderungsliste der Gemeinde Aumühle

Haushaltsjahr: 2026 **Stand: 05.08.2025**

lfd. Nr.	Produktbereich	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufung und		Zugänge Bes. / Entg. Gr.	Abgänge Bes. / Entg. Gr.	Bemerkungen
				von Bes./ Entg. Gr.	nach Bes. / Ent. Gr			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8	28100	Archivar*in	0,2	EG 3	EG 4			
2	11102	Protokollführer*in	0,2				pauschal	k.w. 2026
9a	27200	Büchereikraft	0,2			pauschal		befristet bis 31.12.2026

Stellenplanquerschnitt der Gemeinde Aumühle

Haushaltsjahr: 2026 **Stand: 05.08.2025**

Produktbereich	Beschäftigte Entgeltgruppen gemäß TVöD und TVöD -SuE																		Insgesamt
	15	14	13	12 / S18	11 / S17	10 / S15-S16	9c / S14	9b / S11 b-S13	9a / S9 - S11 a	8 / S6 - S8b	7	6 / S5	5 / S4	4 / S3	3	2 / S2	2 Ü	1	
A. Verwaltung																			
11102 - Hauptverwaltung												0,19				0,40			**0,59**
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	
Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	
mehr																			**0,00**
weniger																0,20			**0,20**
B. Einrichtungen																			
21101 - Grundschulen								0,51				0,50	1,00						**2,01**
28100 - Archiv														0,20					**0,20**
27200 - Büchereien																0,60			**0,60**
57300 - Bauhof										1,00			5,00						**6,00**
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,00	1,00	0,00	0,50	6,00	0,20	0,00	0,60	0,00	0,00	**8,81**
Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,00	1,00	0,00	0,50	6,00	0,00	0,20	0,40	0,00	0,00	**8,61**
mehr														0,20		0,20			**0,40**
weniger															0,20	0,20			**0,40**
Summe A + B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,00	1,00	0,00	0,69	6,00	0,20	0,00	1,00	0,00	0,00	**9,40**

Summe Veränderung: **-0,20**

Nachrichtlich gem. § 9 (1) GemHVO-Doppik:

Produktbereich	im Vorjahr		im laufenden Jahr	
21101	1,00	AufwandE	1,00	AufwandE